

**İŞ YATIRIM ORTAKLIĞI
ANONİM ŞİRKETİ**

**31 Aralık 2023 Tarihinde
Sona Eren Hesap Dönemine Ait
Faaliyet Raporu**



**Building a better
working world**

Güney Bağımsız Denetim ve SMMM A.Ş.
Maslak Mah. Eski Büyükdere Cad.
Orjin Maslak İş Merkezi No: 27
Daire: 57 34485 Sarıyer
İstanbul - Türkiye

Tel: +90 212 315 3000
Fax: +90 212 230 8291
ey.com
Ticaret Sicil No : 479920
Mersis No: 0-4350-3032-6000017

YÖNETİM KURULUNUN YILLIK FAALİYET RAPORUNA İLİŞKİN BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

İş Yatırım Ortaklığı Anonim Şirketi Genel Kurulu'na

1) Görüş

İş Yatırım Ortaklığı Anonim Şirketi'nin ("Şirket") 1 Ocak 2023 – 31 Aralık 2023 hesap dönemine ilişkin yıllık faaliyet raporunu denetlemiş bulunuyoruz.

Görüşümüze göre, yönetim kurulunun yıllık faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgiler ile Yönetim Kurulu'nun, Şirket'in durumu hakkında yaptığı irdelemeler, tüm önemli yönleriyle, denetlenen tam set finansal tablolarla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlıdır ve gerçeği yansıtmaktadır.

2) Görüşün Dayanağı

Yaptığımız bağımsız denetim, Sermaye Piyasası Kurulu'nca yayımlanan bağımsız denetim standartlarına ve Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu (KGK) tarafından yayımlanan Türkiye Denetim Standartlarının bir parçası olan Bağımsız Denetim Standartlarına (BDS'lere) uygun olarak yürütülmüştür. Bu Standartlar kapsamındaki sorumluluklarımız, raporumuzun *Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları* bölümünde ayrıntılı bir şekilde açıklanmıştır. KGK tarafından yayımlanan *Bağımsız Denetçiler için Etik Kurallar* (Etik Kurallar) ve bağımsız denetimle ilgili mevzuatta yer alan etik hükümlere uygun olarak Şirket'ten bağımsız olduğumuzu beyan ederiz. Etik Kurallar ve mevzuat kapsamındaki etiğe ilişkin diğer sorumluluklar da tarafımızca yerine getirilmiştir. Bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bağımsız denetim kanıtlarının, görüşümüzün oluşturulması için yeterli ve uygun bir dayanak oluşturduğuna inanıyoruz.

3) Tam Set Finansal Tablolara İlişkin Denetçi Görüşümüz

Şirket'in 1 Ocak 2023 – 31 Aralık 2023 hesap dönemine ilişkin tam set finansal tabloları hakkında 22 Şubat 2024 tarihli denetçi raporumuzda olumlu görüş bildirmiş bulunuyoruz.

4) Yönetim Kurulunun Yıllık Faaliyet Raporuna İlişkin Sorumluluğu

Şirket yönetimi, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanununun (TTK) 514 ve 516'ncı maddelerine ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun ("SPK") II-14.1 No'lu "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği"ne ("Tebliğ") göre yıllık faaliyet raporuyla ilgili olarak aşağıdakilerden sorumludur:

- Yıllık faaliyet raporunu bilanço gününü izleyen ilk üç ay içinde hazırlar ve genel kurula sunar.
- Yıllık faaliyet raporunu; Şirket'in o yıla ait faaliyetlerinin akışı ile her yönüyle finansal durumunu doğru, eksiksiz, dolambaçsız, gerçeğe uygun ve dürüst bir şekilde yansıtabilecek şekilde hazırlar. Bu raporda finansal durum, finansal tablolara göre değerlendirilir. Raporda ayrıca, şirketin gelişmesine ve karşılaşması muhtemel risklere de açıkça işaret olunur. Bu konulara ilişkin yönetim kurulunun değerlendirmesi de raporda yer alır.

c) Faaliyet raporu ayrıca aşağıdaki hususları da içerir:

- Faaliyet yılının sona ermesinden sonra Şirket'te meydana gelen ve özel önem taşıyan olaylar,
- Şirket'in araştırma ve geliştirme çalışmaları,
- Yönetim kurulu üyeleri ile üst düzey yöneticilere ödenen ücret, prim, ikramiye gibi mali menfaatler, ödenekler, yolculuk, konaklama ve temsil giderleri, ayni ve nakdî imkânlar, sigortalar ve benzeri teminatlar.

Yönetim kurulu, faaliyet raporunu hazırlarken Gümrük ve Ticaret Bakanlığının ve ilgili kurumların yaptığı ikincil mevzuat düzenlemelerini de dikkate alır.

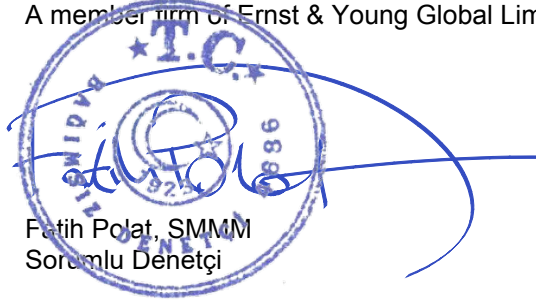
5) Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumluluğu

Amacımız, TTK hükümleri ve Tebliğ çerçevesinde yıllık faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgiler ile Yönetim Kurulunun yaptığı irdelemelerin, Şirket'in denetlenen finansal tablolarıyla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlı olup olmadığı ve gerçeği yansıtip yansıtmadığı hakkında görüş vermek ve bu görüşümüzü içeren bir rapor düzenlemektir.

Yaptığımız bağımsız denetim, BDS'lere ve Sermaye Piyasası Kurulu'nca yayımlanan bağımsız denetim standartlarına uygun olarak yürütülmüştür. Bu standartlar, etik hükümlere uygunluk sağlanması ile bağımsız denetimin, faaliyet raporunda yer alan finansal bilgiler ve Yönetim Kurulunun yaptığı irdelemelerin finansal tablolarla ve denetim sırasında elde edilen bilgilerle tutarlı olup olmadığına ve gerçeği yansıtip yansıtmadığına dair makul güvence elde etmek üzere planlanarak yürütülmesini gerektirir.

Bu bağımsız denetimi yürütüp sonuçlandıran sorumlu denetçi Fatih Polat'tır.

Güney Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik Anonim Şirketi
A member firm of Ernst & Young Global Limited



Fatih Polat, SMMM
Sorumlu Denetçi

22 Şubat 2024
İstanbul, Türkiye

İŞ YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

**01.01.2023 – 31.12.2023 DÖNEMİNE AİT YÖNETİM KURULU
FAALİYET RAPORU**

ŞİRKETİN ÜNVANI	:	İŞ YATIRIM ORTAKLIĞI ANONİM ŞİRKETİ
MERKEZİ	:	İstanbul
KURULUŞ TARİHİ	:	16/08/1995
FAALİYETİ	:	Sermaye piyasası araçları ile kıymetli madenlerden oluşan portföyün işletilmesi.
TİCARET SİCİL NO	:	367835
ADRESİ	:	Büyükdere Cad. İş Kuleleri Kule 1 Kat:5 Levent/İstanbul
TELEFON – FAKS	:	212/ 284 17 10 - 212/ 284 16 70
İNTERNET SİTESİ	:	www.isyatort.com.tr
RAPORUN DÖNEMİ	:	<u>01.01.2023 – 31.12.2023</u>
ÇIKARILMIŞ SERMAYESİ	:	160.599.284 TL
KAYITLI SERMAYESİ	:	300.000.000 TL

Misyonumuz; Şirketimiz portföyünün mevzuat ve ana sözleşmeye uygun olarak, riskin dağıtılması ilkesi doğrultusunda etkin, tutarlı ve rasyonel bir şekilde profesyonelce yönetilmesi ve Kâr Payı Dağıtım Politikamız paralelinde pay sahiplerine yıllar itibariyle düzenli bir temettü gelirisinin sağlanmasıdır.

Vizyonumuz; Değişen piyasa şartları paralelinde yatırım stratejisini, riski de optimum düzeyde tutacak şekilde güncelleyerek pay sahiplerine düzenli kâr payı dağıtımını sağlamak ve bu çerçevede tercih edilen bir kolektif yatırım kuruluşu olmaktır.

İŞ YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

01.01.2023 – 31.12.2023 DÖNEMİNE AİT YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

I. ORTAKLIK YAPISI

Şirketin ortaklık yapısı aşağıda yer almaktadır. Halka açık olarak faaliyet gösteren Şirketin 31.12.2023 itibarıyla fiili dolaşımdaki pay oranı % 67,27'dir.

Ortaklar	Grubu	Pay Tutarı (TL)	Pay Oranı (%)
İş Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	A	2.347.411	1,46
İş Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	B	44.106.690	27,47
T.Sınai Kalkınma Bankası A.Ş.	B	9.346.475	5,82
Yatırım Finansman Menkul Değerler A.Ş.	A	1.185.072	0,73
Yatırım Finansman Menkul Değerler A.Ş.	B	632.039	0,40
Anadolu Hayat Emeklilik A.Ş.	A	592.536	0,37
Anadolu Hayat Emeklilik A.Ş.	B	870.929	0,54
Diğer	B	101.518.132	63,21
Toplam		160.599.284	100,00

Şirket sermayesi her biri 1 (bir) Kuruş nominal değerinde 16.059.928.400 adet hisseye ayrılmış olup, hisselerin 4.125.019 TL'sı (A) Grubu, 156.474.265 TL'sı (B) Grubu'dur. Yönetim Kurulu üyelerinin seçiminde (A) Grubu hisselerin her biri 1.000.000 (Birmilyon) adet oy hakkına, (B) Grubu hisselerinin her biri 1 (Bir) adet oy hakkına sahiptir.

II. YÖNETİM KURULU ve ORGANİZASYON YAPISI

Yönetim Kurulu Üyelerinin, 22 Mart 2023 tarihli olağan genel kurul toplantısı neticesinde 22.03.2024 tarihine kadar görev yapmak üzere seçilmeleri tescil edilmiş olup, Şirketimizde Genel Müdür hariç diğer üyelerin icrai görevleri bulunmamaktadır.

Adı Soyadı	Görevi	Seçim Tarihi
İzlem Erdem	: Başkan	22.03.2023
Önder Topal	: Başkan Vekili	22.03.2023
Volkan Kublay	: Üye - Genel Müdür	22.03.2023
Prof. Dr. Şule Işınsu Özmen	: Üye (Bağımsız)	22.03.2023
Bora Oruç	: Üye (Bağımsız)	22.03.2023
Hakan Gökhan	: Üye	22.03.2023
Dr. Cansel Nuray Aksoy	: Üye	22.03.2023

İŞ YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

01.01.2023 – 31.12.2023 DÖNEMİNE AİT YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

Yönetim Kurulu Üyelerimizin özgeçmişleri ve yürüttükleri görevlere ilişkin bilgiler aşağıda yer almaktadır.

İZLEM ERDEM BAŞKAN

İzlem Erdem, 1986 yılında İstanbul Kadıköy Anadolu Lisesi'nden, 1990 yılında Marmara Üniversitesi İktisadi ve İdari Bilimler Fakültesi İngilizce İktisat bölümünden mezun olmuş; 2016 yılında Harvard Business School'da İleri Düzey Yöneticilik Programına katılmıştır. 1990 yılında T. İş Bankası A.Ş.'nin İktisadi Araştırmalar Müdürlüğü'nde İktisat Uzman Yardımcısı olarak göreve başlayan Erdem, 1998 yılında aynı Müdürlükte Müdür Yardımcısı, 2004 yılında ise Bankanın Sermaye Piyasaları Bölümünde Grup Müdürü olmuştur. Nisan 2008'de Türkiye İş Bankası'nın İktisadi Araştırmalar Bölümü'ne Bölüm Müdürü olarak atanan Erdem, 2018 yılında Baş Ekonomist ünvanını almıştır. Mart 2022'de Genel Müdür Yardımcısı olarak atanan Erdem bankadaki görevinin yanı sıra, İş Bankası iştiraklerinden Anadolu Hayat Emeklilik A.Ş., İş Yatırım Menkul Değerler A.Ş.'de Denetim ve Yönetim Kurulu Üyelikleri, İş Portföy Yönetimi A.Ş.'de Yönetim Kurulu Başkan Vekilliği, Şişecam A.Ş.'de Yönetim Kurulu Üyeliği ve Birleşik İpotek Finansmanı A.Ş.'de Yönetim Kurulu Üyeliği yapmıştır. Sayın Erdem, İmece Tarım Platformu Elek.Hiz.Tic.A.Ş.'nin Yönetim Kurulu Başkanı olup, 22.03.2022 tarihinden itibaren Şirketimizde Yönetim Kurulu Başkanı olarak görev yapmaktadır.

ÖNDER TOPAL BAŞKAN VEKİLİ

Orta Doğu Teknik Üniversitesi İktisadi ve İdari Bilimler Fakültesi / Uluslararası İlişkiler Bölümü'nden 1993 yılında mezun olan Önder Topal, yine aynı yıl T.İş Bankası A.Ş. İstanbul İstihbarat Müdürlüğü'nde Stajyer Kredi Uzman Yardımcısı olarak göreve başlamıştır. Sayın Topal, 2003'te KOBİ Kredileri Tahsis Bölümü İstanbul Maltepe Bölge Müdürlüğü'nde Bölge Müdür Yardımcısı, 2007'de Bireysel Bankacılık Satış Bölümü'nde Birim Müdürü, 2010'da Bireysel Bankacılık Ürün Bölüm Müdürü oldu. 2011'de Sultanhamam/İstanbul Şube Müdürü, 2015'te Hadımköy Ticari/İstanbul Şube Müdürü olarak çalışan Önder Topal, 30 Haziran 2020 tarihinden bu yana da Bakırköy/İstanbul Şube Müdürü olarak görevini sürdürmektedir. Sayın Topal, 22.03.2022 tarihinden itibaren Şirketimizde Yönetim Kurulu Başkan Vekili olarak görev yapmaktadır.

VOLKAN KUBLAY ÜYE VE GENEL MÜDÜR

Marmara Üniversitesi İktisadi ve İdari Bilimler Fakültesi İngilizce İktisat bölümünden 1998 yılında mezun olan Volkan Kublay, 2000 yılında Türkiye İş Bankası A.Ş. Teftiş Kurulu Başkanlığı bünyesinde Müfettiş Yardımcısı olarak göreve başlamıştır. Sayın Kublay, 2000 - 2008 yılları arasında görevini Müfettiş olarak sürdürmüş, 2008 yılında İştirakler Bölümüne Müdür Yardımcısı olarak atanmış, 2012 yılında Birim Müdürlüğüne yükselmiştir. T. İş Bankası A.Ş.'nin finans ve sermaye piyasaları alanında faaliyet gösteren muhtelif iştiraklerinde Yönetim Kurulu Üyesi olarak görev yapmış olan Sayın Kublay, 5 Eylül 2022 tarihinden itibaren Şirketimizin Genel Müdürü olarak atanmıştır. Sayın Kublay, 22.03.2023 tarihinde Şirketimizin Yönetim Kurulu Üyesi olarak seçilmiştir.

İŞ YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

01.01.2023 – 31.12.2023 DÖNEMİNE AİT YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

PROF.DR. ŞULE İŞINSU ÖZMEN
BAĞIMSIZ ÜYE

Orta Doğu Teknik Üniversitesi İktisadi ve İdari Bilimler Fakültesi, İşletme Bölümünden 1981 yılında mezun olan Özmen, yüksek lisansını Orta Doğu Teknik Üniversitesi ile Marmara Üniversitesi İktisadi ve İdari Bilimler Fakültesi İşletme Bölümünde, doktorasını Marmara Üniversitesi Ekonometri Bölümünde tamamlamıştır. Özmen, 1981 - 1985 yılları arasında Orta Doğu Teknik Üniversitesi'nde, 1985 – 1992 yılları arasında Marmara Üniversitesi İktisadi ve İdari Bilimler Fakültesinde araştırma görevlisi olarak çalışmış, akademik kariyerine Marmara Üniversitesinde devam etmiştir. 2009 yılından bu yana İstanbul Bilgi Üniversitesi, İktisadi ve İdari Bilimler Fakültesi'nde öğretim üyesi olarak görev yapmaktadır. Sayın Özmen, 22.03.2018 tarihinden itibaren Şirketimizin Yönetim Kurulu Üyeliği görevini yürütmektedir.

BORA ORUÇ
BAĞIMSIZ ÜYE

Orta Doğu Teknik Üniversitesi İktisadi ve İdari Bilimler Fakültesi, İktisat Bölümünden 1999 yılında mezun olan Oruç, çalışma hayatına aynı yıl Sermaye Piyasası Kurulu'nda Uzman Yardımcısı olarak başlamıştır. Sermaye Piyasası Kurulu Piyasa Gözetim Dairesi ve Aracılık Faaliyetleri Dairesinde Uzman olarak görev yapan Sayın Oruç, 2019 yılında işletme yüksek lisans programını (MBA) Cambridge Üniversitesi Judge Business School'da tamamlamıştır. Sayın Oruç, Nisan 2014 – Kasım 2020 arası dönemde Sermaye Piyasası Kurulu'nda, halka açık şirketler, sermaye piyasası aracı ihraçları, yatırım kuruluşları, kurumsal yatırımcılar ve finansal altyapı kuruluşlarına ilişkin geliştirme, düzenleme, gözetim, ihraç ve kayda alma süreç ve faaliyetlerinden ve uluslararası finansal kuruluşlarla ilişkilerden sorumlu Başkan Yardımcısı olarak görev yapmıştır. Ekim 2017 – Kasım 2020 döneminde G20 Finansal İstikrar Kurulu (Financial Stability Board) Düzenleyici İşbirliği Daimî Komitesi Üyeliği yapan Sayın Oruç, Eylül 2018 – Kasım 2020 döneminde Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanlığı görevini de yürütmüştür. Sayın Oruç, halen OMG Capital Advisors, Inveo Yatırım Holding A.Ş., Foneria Portföy Yönetimi A.Ş.'de muhtelif görevler yürütmekte olup, 23.03.2021 tarihinden itibaren Şirketimizin Yönetim Kurulu Üyesidir.

HAKAN GÖKHAN
ÜYE

1973 yılında Erzurum'da doğan Hakan Gökhan, Dokuz Eylül Üniversitesi iktisadi ve İdari Bilimler Fakültesi İşletme Bölümü'nden mezun oldu. 1996'da T.İş Bankası A.Ş. Çarşı-Kadıköy/İstanbul Şubesi'nde Aday Memur olarak göreve başladı. Sayın Gökhan, 2000'de Rıhtım-Kadıköy/İstanbul Şubesi'nde Yetkili, 2005'te aynı şubede II. Müdür, 2007'de Kocaeli Bölge Satış Müdürlüğü'nde Ticari Satış Bölge Müdür Yardımcısı oldu. 2011'de Eskişehir Ticari Şube Müdürü, 2015'te Kozyatağı Ticari/İstanbul Şube Müdürü, 2017'de Trakya Ticari/Tekirdağ Şube Müdürü olarak atanmıştır. 30 Ocak 2020'de İkitelli Ticari/İstanbul Şube Müdürü olan Sayın Gökhan, 29 Temmuz 2022 tarihinden itibaren Bursa Kurumsal Şube Müdürü olarak görev yapmaktadır. Sayın Gökhan, 22.03.2022 tarihinden itibaren Şirketimizin Yönetim Kurulu Üyeliği görevini yürütmektedir.

İŞ YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

01.01.2023 – 31.12.2023 DÖNEMİNE AİT YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

Dr. CANSEL NURAY AKSOY
ÜYE

Lisans ve yüksek lisans eğitimini Gazi Üniversitesi İşletme Bölümü'nde yapan Cansel Nuray Aksoy, bankacılık doktorasını İstanbul Ticaret Üniversitesi Finans Enstitüsü'nde tamamlamıştır. 1999 yılında İş Bankası'nda Kurumsal ve Ticari Şubelerde Kambiyo ve Kurumsal Pazarlama departmanlarında başlayan kariyeri, sırasıyla İç Kontrol Bölümü Şube denetimleri, İnsan Kaynakları Bölümü İş Süreçleri ve Analizleri, İşe Alım ve Oryantasyon Eğitim görevleri ile Değişim Yönetimi Başkanlığı'nda HR dönüşüm programlarında aldığı görevlerle devam etmiştir. Halihazırda İş Bankası İştirakler Bölümünde Birim Müdürü olan Sayın Aksoy'un ayrıca İş Yatırım Menkul Değerler A.Ş., Yatırım Finansman Menkul Değerler A.Ş., İş Girişim Sermayesi Yatırım Ortaklığı A.Ş., Efes Varlık Yönetim A.Ş. ile Batı Karadeniz Elektrik Dağıtım ve Tic.A.Ş., Maxis Girişim Sermayesi Portföy Yönetimi A.Ş., Yüzüncü Yıl Teknoloji Girişimleri A.Ş. ve Levent Varlık Kiralama A.Ş. Yönetim Kurulu Üyeliği ile Maxis Girişim Sermayesi Portföy Yönetimi A.Ş.'nin kurduğu Girişim Sermayesi Yatırım Fonları (GSYF) Yatırım Komitelerinde görevleri bulunmaktadır. 02.09.2022 tarihinden itibaren Şirketimizin Yönetim Kurulu Üyeliği görevini yürütmekte olan Sayın Aksoy, aynı zamanda Riskin Erken Saptanması Komitesi ve Kurumsal Yönetim Komitesi Üyesidir.

DÖNEM İÇİNDE GÖREV ALAN YÖNETİM KURULU ÜYELERİ

Bulunmamaktadır.

KOMİTELER:

DENETİMDEN SORUMLU KOMİTE:

Prof. Dr. Şule Işınsu Özmen : Başkan
Bora Oruç : Üye

KURUMSAL YÖNETİM KOMİTESİ:

Prof. Dr. Şule Işınsu Özmen : Başkan
Dr. Cansel Nuray Aksoy : Üye
F. Nilüfer Başarır Kutlutürk (*) : Üye

(*) Yatırımcı ilişkilerinden sorumlu yöneticidir.

RİSKİN ERKEN SAPTANMASI KOMİTESİ:

Bora Oruç :Başkan
Dr. Cansel Nuray Aksoy :Üye

ÜST YÖNETİM:

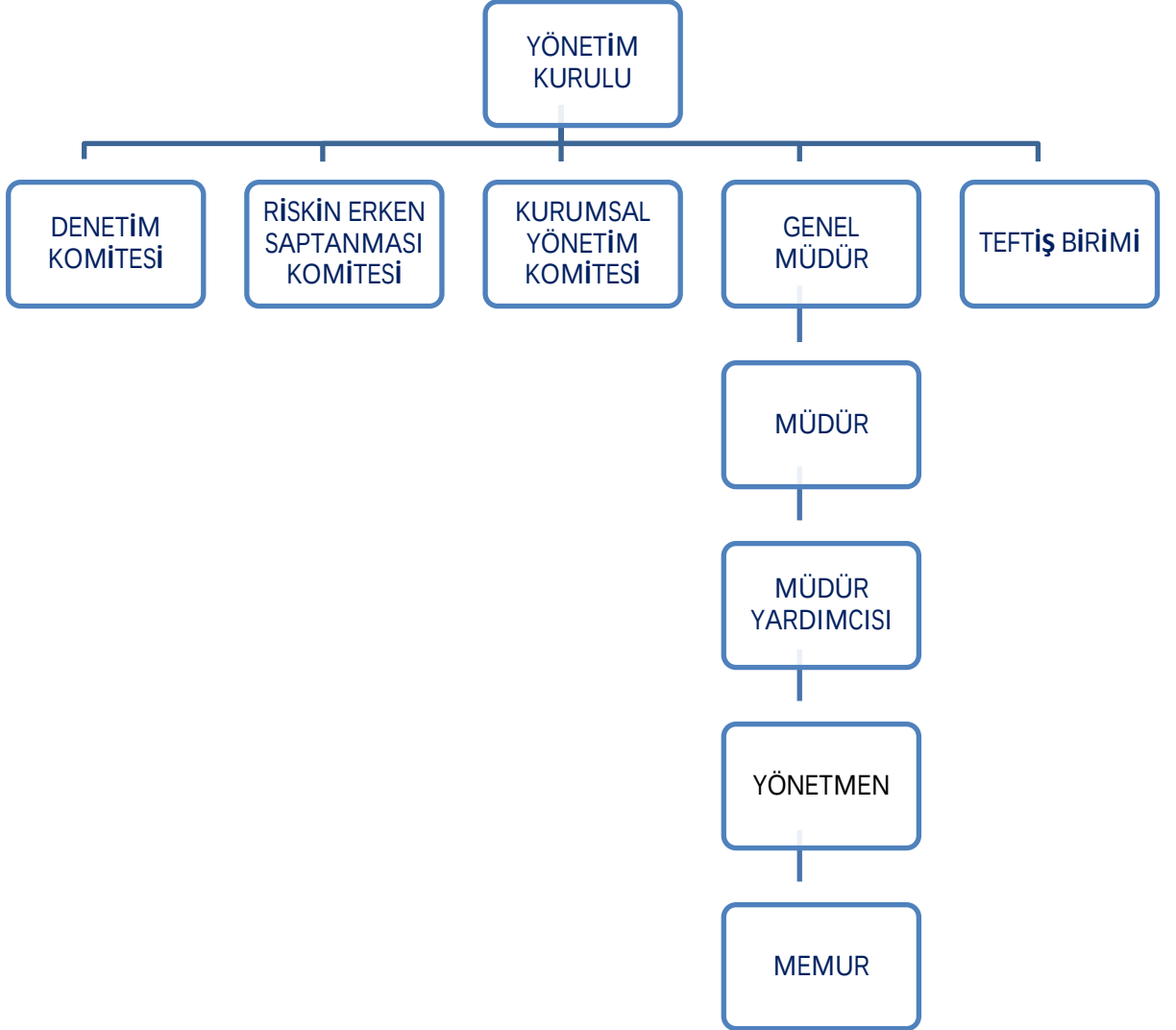
Volkan Kublay : Genel Müdür

İŞ YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

01.01.2023 – 31.12.2023 DÖNEMİNE AİT YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

İlgili yasal mevzuat kapsamında oluşturulan Denetim Komitesi, Riskin Erken Saptanması Komitesi ve Kurumsal Yönetim Komitesi Yönetim Kuruluna bağlı olarak çalışmalarını yürütmektedir. Şirketin personel sayısı 31 Aralık 2023 itibarıyla 6'dır. Organizasyon şemasına aşağıda yer verilen Şirketimizde toplu sözleşme uygulaması bulunmamakta olup, çalışanlara sağlanan haklar hususunda ilgili mevzuat ve iç düzenlemeler esas alınmaktadır.

İŞ YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş. ORGANİZASYON ŞEMASI



İŞ YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

01.01.2023 – 31.12.2023 DÖNEMİNE AİT YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

III. GENEL EKONOMİK DURUM

Global büyümenin öncü göstergesi olarak takip edilen J.P. Morgan küresel bileşik PMI (Satın Alma Yöneticileri Endeksi) 2023 yılının ilk çeyreğinde ortalama 51,7 olurken ikinci çeyrekte ortalama 53,8 ile ekonomik aktivitede ivmelenmeyi yansıttı. Endeksin üçüncü çeyrekteki ortalaması özellikle hizmet sektöründeki yavaşlamanın etkisiyle 50,9'a geriledi. İmalat sektörü aktivitesi 2023 yılında zayıf seyrederken, hizmet sektörü aktivitesi ise Haziran ayı ile birlikte hız kaybetti. Ekim ayında IMF'nin paylaştığı son rapora göre 2023 yılı için küresel büyümenin % 3 seviyesinde olacağı, 2024 yılında ise % 2,9 oranında büyümenin beklendiği belirtildi. 2023 yılında küresel piyasalarda etkili olan ana unsurlar Rusya-Ukrayna savaşının devam etmesi, Ortadoğu'da yaşanan sıcak çatışmalar ile gelişmiş ülke merkez bankalarının parasal sıkılaştırmalarının yansımaları oldu. ABD Merkez Bankası (FED), Avrupa Merkez Bankası (ECB) ve İngiltere Merkez Bankası (BoE) enflasyonla mücadele kapsamında parasal sıkılaştırmaya devam etti. 2023 yılında FED 100 baz puan, ECB 200 baz puan ve BoE 175 baz puan faiz artırımını yaptı. Japonya Merkez Bankası (BoJ) ise bu süreçte ultra gevşek para politikasını korudu. Parasal sıkılaştırmanın etkisiyle gelişmiş ülkelerde enflasyonun gerilemeye başladığı görüldü.

Türkiye ekonomisi ise 2023 yılının ilk üç çeyreğinde yıldan yıla % 4,7 düzeyinde büyüme gerçekleştirdi. Bu dönemde iç talebin büyümeye katkısı 9,7 puan düzeyinde oluştu. Yıla güçlü bir ekonomik aktivite ile başlanırken Şubat ayında ülkemizde yaşanan 2 büyük depremin olumsuz etkileri ekonomiye sınırlı yansıdı. Yıl boyunca tüketim harcamaları görece güçlü kalırken ihracattaki seyrin etkisiyle üretimde daha zayıf bir görünüm izlendi. Nitekim, iç talebin gücünü yansıtan reel kredi kartı harcamaları tüketicinin ivme kaybetmekle birlikte dayanıklı kaldığını yansıttı. Yılın ikinci yarısından itibaren ülkemizde uygulanmaya başlanan parasal sıkılaştırmanın etkisiyle büyümede ana eğilim açısından ivme kaybı görülmekle birlikte, 2023 yılının tamamı için reel büyümenin Orta Vadeli Program hedefiyle uyumlu olacak şekilde % 4,4 seviyesinde gerçekleşmesi beklenmektedir. 2024 yılında ise reel büyümenin % 3,4 düzeyinde olacağı tahmin edilmektedir.

2022 yıl sonunda % 64,3 seviyesinde bulunan yıllık TÜFE enflasyonu Haziran ayında % 38,2'ye geriledi. Üçüncü çeyrekte ise vergi artırımları, döviz kurundaki değer kaybı, yılın ikinci yarısı için ücretlere yapılan zam ve geçmiş enflasyona endeksleme davranışlarının etkisiyle enflasyon % 61,5'e yükseldi. Son açıklanan veriye göre ülkemizde 2023 yıl sonunda TÜFE enflasyonu % 64,77 olarak gerçekleşti.

2023 yılında küresel enerji fiyatlarının 2022 yılına kıyasla daha ılımlı seviyelerde oluşmasının desteğiyle enerji faturası düşerken turizm gelirleri güçlendi. Enerji ve turizm cari dengeyi olumlu etkilerken altın ithalatının yüksek seyri negatif bir unsur olarak gerçekleşti. 2022 yılını 49 milyar dolar ile sonlandıran cari açık, Kasım 2023 itibarıyla 12 aylık olarak yaklaşık 50 milyar dolar seviyesinde gerçekleşti. Kasım verilerine göre 58 milyar dolar seviyesinde finansman ihtiyacı oluştu. Söz konusu finansman ihtiyacının 50 milyar doları cari açıktan ve 8 milyar doları kaynağı belirsiz para çıkışından kaynaklandı. Finansman ihtiyacının 28,3 milyar doları yurt dışından yurt içine efektif ve mevduat transferi, 16,8 milyar doları kredi kullanımı, 7 milyar doları portföy girişleri, 4,5 milyar doları doğrudan yatırımlar ve 1,5 milyar doları rezerv erimesi ile karşılandı. Öncü verilere dayanan tahminlere göre 2023 yıl sonunda cari açığın 47 milyar dolar düzeyinde gerçekleşmesi beklenmektedir.

Öte yandan, 2022 yıl sonunda GSYH'ye oranla % 0,9 olan merkezi yönetim bütçe açığı, Haziran ayında % 3,7'ye yükseldi. Emeklilikte yaşa takılanlar ile ilgili düzenleme, emekli ve memur maaşlarında yapılan iyileştirmeler, konutta enerji sübvansiyonu, deprem harcamaları gibi kalemler nedeniyle bütçe açığı yılın ilk yarısında yükselirken ikinci yarıda uygulamaya alınan vergi düzenlemelerinin söz konusu

İŞ YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

01.01.2023 – 31.12.2023 DÖNEMİNE AİT YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

maliyetleri karşılaması hedeflendi. 2023 yıl sonunda bütçe açığı % 5,5 düzeyinde gerçekleşti. Eylül ayında yayımlanan Orta Vadeli Program'da 2023 ve 2024 yılları için bütçe açığı % 6,4 düzeyinde hedeflendi.

Türkiye Cumhuriyet Merkez Bankası (TCMB) politika faizini 2023 yılının ilk toplantısında sabit tutarken, Şubat ayında yaşanan depremin ekonomi üzerindeki etkilerini sınırlamak amacıyla faizi %8,5'e indirdi. Bu toplantının akabindeki 3 toplantıda faiz % 8,5 seviyesinde sabit tutuldu. Mayıs ayında gerçekleştirilen genel seçimler ve Cumhurbaşkanlığı seçimlerinin ardından ekonomi yönetimi konvansiyonel ekonomi politikalarına yöneldi ve TCMB parasal sıkılaştırmayı resmen başlattı. Bunun neticesinde TCMB politika faizini 2023 yıl sonunda % 42,5 seviyesine kadar yükseltti. Gerçekleştirilen faiz artırımları, piyasada oluşan likidite fazlasının sterilizasyonu kapsamında miktarsal sıkılaşma ve seçici kredi sıkılaştırması tedbirleri ile desteklendi. Bu adımlar doğrultusunda kredi büyümesi hız keserken piyasa faizleri politika faizine paralel şekilde yükseldi.

Ağustos ayına gelindiğinde Kur Korumalı Mevduat sisteminin kademeli şekilde azaltılması için bazı düzenlemeler duyuruldu. Net uluslararası rezervler yeni ekonomi yönetiminin rezerv birikimini önceliklendirmesi ile üçüncü çeyrek sonunda 20,6 milyar dolara ulaştı. Haziran ayından itibaren ekonomi yönetiminin konvansiyonel politikalara yönelmesi, kredi derecelendirme kuruluşlarında da karşılık bulmaya başladı. Eylül ayında Fitch ve S&P Türkiye'nin uzun vadeli yabancı para cinsi kredi notuna dair görünümü negatiften durağana yükseltti. 2023 yılının tamamında yabancı yatırımcılar yurt içi piyasalara hisse senedi, tahvil ve eurobond piyasaları kanalıyla toplam 5,3 milyar dolarlık portföy girişi gerçekleşti.

IV. SEKTÖRDEKİ DURUM

Menkul kıymet yatırım ortaklıkları, sermaye piyasası araçları ile ulusal ve uluslararası borsalarda veya borsa dışı organize piyasalarda işlem gören altın ve diğer kıymetli madenlerden oluşan karma portföyü işletmek üzere anonim ortaklık şeklinde ve kayıtlı sermaye esasına göre kurulan sermaye piyasası kurumlarıdır.

Menkul kıymet yatırım ortaklıklarının 2023 yıl sonuna ilişkin açıkladıkları portföy değer tablolarına göre toplam net aktif değerleri 1,2 milyar TL düzeyinde gerçekleşmiş olup; Şirketimizin 371,1 milyon TL'lik net aktif değerinin sektör içindeki pazar payı % 30,39 seviyesindedir.

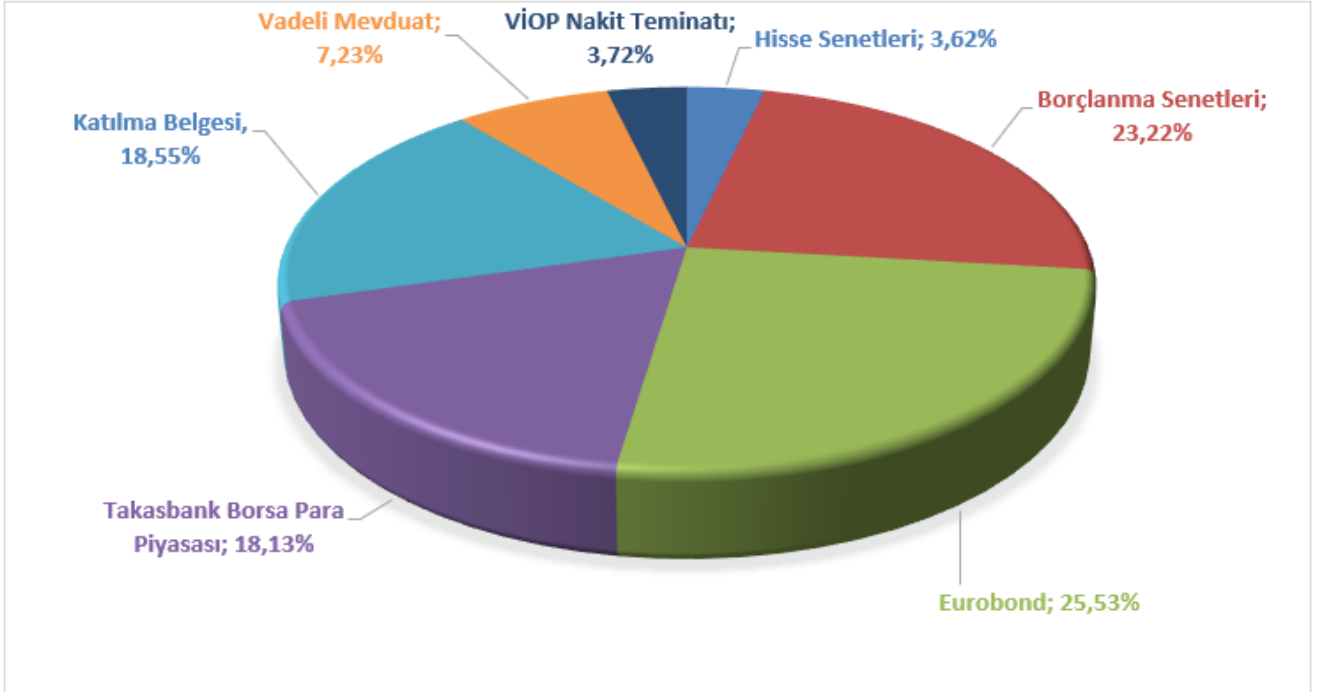
V. ŞİRKETİN FAALİYETLERİ VE FİNANSAL DURUMU

Şirket portföyü, Yönetim Kurulu tarafından belirlenen eşik değer ve yatırım stratejisi çerçevesinde profesyonel olarak İş Portföy Yönetimi A.Ş. tarafından riskin dağıtılması ilkesi doğrultusunda yönetilmektedir.

2023 yıl sonu itibarıyla Şirket portföyü; % 25,53 oranında Eurobond, %23,22 oranında TL borçlanma senetleri, % 18,55 yatırım fonu katılma belgesi, % 18,13 oranında Takasbank Borsa Para Piyasası işlemleri, % 7,23 oranında vadeli mevduat, % 3,62 oranında paylar, % 3,72 oranında VİOP nakit teminatından oluşmuştur.

İŞ YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

01.01.2023 – 31.12.2023 DÖNEMİNE AİT YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU



Dönem sonu itibarıyla Şirket portföyünde bulunan Vadeli İşlem Sözleşmelerine ilişkin bilgiler aşağıda yer almaktadır; Net Aktif Değerin;

% 16,44'ü oranında 31 Ocak 2024 vadeli USDTRY kontratı **kısa** pozisyonu bulunmaktadır.

01.01.2023 – 31.12.2023 döneminde geçerli olacak olan eşik değer ile yatırım stratejisinde finansal varlıkların bant aralıkları aşağıda yer almaktadır.

Eşik değer;

Portföy yönetimi performans ölçümünde, eşik değer hedeflemesine devam edilmektedir. 2023 yılı için eşik değer “BIST TLREF Endeksi” olarak belirlenmiştir.

31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla sona eren performans döneminde portföyün net dönemsel getirisi % 43,02 olarak gerçekleşirken, eşik değer getirisi % 21,10 olmuştur. Performans dönemi sonu itibarıyla hesaplanan portföy getiri oranının eşik değer ile karşılaştırılması sonucu elde edilecek pozitif ya da negatif yüzdesel değer, nispi getiri olarak adlandırılmaktadır. Portföy performansının ölçümünde, yıl içerisinde ödenen nakit kâr payına ilişkin yapılan düzeltme sonrasında 2023 yıl sonu itibarıyla nispi getiri oranı % 21,92 olmuştur.

İŞ YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

01.01.2023 – 31.12.2023 DÖNEMİNE AİT YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

Yatırım Stratejisi;

% 0 - % 100	Özel Sektör Borçlanma Araçları
% 0 - % 100	Ters Repo İşlemleri
% 0 - % 100	Eurobondlar
% 0 - % 100	Paylar
% 0 - % 100	Devlet İç Borçlanma Senetleri
% 0 - % 50	Yabancı Borçlanma Araçları
% 0 - % 20	Takasbank Borsa Para Piyasası İşlemleri
% 0 - % 20	Yatırım Fonu Katılma Belgeleri (Yabancı fonlar dahil)
% 0 - % 20	Yabancı Paylar
% 0 - % 20	Altın ve Kıymetli Madenler ve bunlara dayalı Sermaye Piyasası Araçları
% 0 - % 10	Vadeli Mevduat/Katılma Hesapları

31 Aralık 2023 ve 31 Aralık 2022 İtibarıyla Başlıca Finansal Göstergeler;

Aşağıdaki finansal göstergeler Sermaye Piyasası Kurulu’nun 28.12.2023 tarih ve 81/1820 sayılı kararı uyarınca Türkiye Muhasebe Standardı 29 “Yüksek Enflasyonlu Ekonomilerde Finansal Raporlama”da (TMS 29) yer alan ilgili muhasebe ilkelerine uygun olarak enflasyon etkisine göre düzeltilmiş tutarlardır.

(TL)	31.12.2023	31.12.2022
Aktif Büyüklüğü	372.997.938	528.657.061
Borç Toplamı (Kısa+Uzun Vadeli)	5.696.909	11.288.384
Ödenmiş Sermaye	160.599.284	160.599.284
Özvarlık Toplamı	367.301.029	517.368.677
Net Kar /(Zarar)	(67.619.195)	(135.537.518)
Hasılat	643.970.328	569.026.710
Piyasa Değeri	1.557.813.055	827.086.313
Borsa Kapanış Fiyatı	9,70	5,15
Özvarlık / Aktif Toplamı	%98,47	%97,86

22 Mart 2023 tarihinde gerçekleştirilen 2022 yılına ait olağan genel kurul toplantısında alınan karar gereğince 27 Mart 2023 tarihinden itibaren çıkarılmış sermayenin % 35’i oranında 56.209.749 TL tutarında nakit temettü dağıtımı yapılmış, 5,36 TL olan bir önceki gün kapanış fiyatı 27 Mart 2023 gün başı itibarıyla 5 TL olarak düzeltilmiştir.

Ödenen temettünün etkisi arındırıldığında, Şirketimizin net aktif değeri 31 Aralık 2023 itibarıyla sene başına göre % 43,02 oranında büyümüştür.

İŞ YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

01.01.2023 – 31.12.2023 DÖNEMİNE AİT YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

VI. RİSKLERE İLİŞKİN DEĞERLENDİRME VE RİSK YÖNETİM SİSTEMİ:

Şirketin faaliyet konusu portföy işletmeciliğidir. Şirket, faaliyeti gereği kaynaklarının tamamını para ve sermaye piyasası araçlarına yatırmakta olduğundan önemli sayılabilecek bir piyasa riski ile karşı karşıyadır. Piyasa riski, finansal piyasadaki dalgalanmalardan kaynaklanan varlık fiyat değişmelerine bağlı olarak ortaya çıkan faiz oranı riski, hisse senedi pozisyon riski ve kur riski gibi riskler nedeniyle zarar etme ihtimalidir. Aralık 2023 itibarıyla taşınan Eurobond pozisyonu sebebiyle maruz kalınabilecek kur riski, vadeli piyasada USDTRY kontratı kısa pozisyonu alınarak yönetilmiştir.

Şirket menkul kıymetlerini rayiç değerler ile değerleyerek portföy değişimini günlük olarak takip etmekte, oluşturulan risk yönetim sistemi gereğince portföy riskinin düzenli olarak hesaplanması ve raporlanması hususunda dışarıdan hizmet alınmaktadır. İlgili mevzuat gereğince hazırlanan raporlar, Riskin Erken Saptanması Komitesi ve Yönetim Kurulu tarafından değerlendirilmek suretiyle risk yönetimi etkin bir şekilde yerine getirilmektedir.

Risk yönetimi sisteminin etkinliği ile kullanılan model ve parametreleri 2023 yılında Riskin Erken Saptanması Komitesi tarafından gözden geçirilmiştir. Risklerin ölçümü ve yönetimi için kullanılan modelin, tutarlı doğru sonuçlar ürettiği ve portföyün korelasyonu farklı varlık grupları ile yeterince çeşitlendirdiği görüşü edinilmiştir. Yönetim Kurulunca alınan karar gereğince Şirketimizde günlük riske maruz değer / portföy değeri oranı azami % 4 olarak izlenmektedir. Sonuç olarak, Riskin Erken Saptanması Komitesinde değerlendirilen hususlara ilişkin Yönetim Kurulu bilgilendirilmekte, riskin yönetimine, izlenmesine ve ölçümüne ilişkin gerektiğinde Yönetim Kurulu düzeyinde karar mekanizmaları işletilmektedir.

VII. İÇ KONTROL FAALİYETLERİ:

Şirketin tüm iş ve işlemlerinin, mevzuat, ana sözleşme ve iç düzenlemelerine uygun olarak düzenli, verimli ve etkin bir şekilde yürütülmesi, hesap, belge ve kayıt düzeninin güvenilirliğinin, bütünlüğünün sağlanması, hata, hile, usulsüzlüklerin önlenmesi ve tespiti amacıyla 2011 yılında iç kontrol sistemi oluşturulmuş ve konuya ilişkin İş Yatırım Menkul Değerler A.Ş.'den hizmet alınmaya başlanmıştır. Şirket bünyesinde 1 Ağustos 2014 tarihinde Teftiş Biriminin oluşturulması ile birlikte iç kontrol faaliyetleri ilgili tarihten itibaren söz konusu birim tarafından üstlenilmiştir. Bu kapsamda iç kontrol faaliyetleri düzenli olarak yürütülmekte, aylık olarak hazırlanan iç kontrol raporları Yönetim Kurulunun bilgi ve değerlendirmelerine sunulmakta, iç kontrol sisteminin etkin bir şekilde faaliyet göstermesine çalışılmaktadır. Yönetim Kurulunun iç kontrol sisteminin işleyişi ve etkinliğine ilişkin olumsuz bulgusu veya ek görüşü bulunmamaktadır.

VIII. YÖNETİM KURULU KOMİTELERİ:

Yönetim Kurulu tarafından kurulan komiteler ve atanan üyeler, raporun "II. Yönetim Kurulu ve Organizasyon Yapısı" bölümünde yer almaktadır. Denetimden Sorumlu Komitenin tamamı, diğer komitelerin başkanları bağımsız yönetim kurulu üyelerinden oluşmaktadır. Şirketin risk yönetim sistemi gereği hazırlanan risk raporları Riskin Erken Saptanması Komitesi tarafından değerlendirilmekte, risk düzeyinin yükseldiği tespit edildiği takdirde alınabilecek önlemlere ilişkin çalışmalar yapılarak Yönetim Kurulu bilgilendirilmektedir.

İŞ YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

01.01.2023 – 31.12.2023 DÖNEMİNE AİT YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

Aday Gösterme ve Ücret komitelerinin işlevlerini de üstlenmiş olan Kurumsal Yönetim Komitesi, Kurumsal Yönetim İlkelerinin uygulanıp uygulanmadığını, uygulanmamasından kaynaklanabilecek çıkar çatışmalarını tespit etmek ve gerekli gördüğü takdirde iyileştirici çalışmalar yaparak Yönetim Kurulunu bilgilendirmekle sorumludur.

Denetimden Sorumlu Komite ise muhasebe sistemi, finansal bilgilerin kamuya açıklanması, bağımsız denetim şirketinin belirlenmesi, iç kontrol sisteminin işleyişi ve etkinliği ile bağımsız denetim süreçlerinin gözetiminden sorumludur. Yıl içinde muhasebe ve iç kontrol sistemleri, bağımsız denetim ve finansal raporlama süreçleri izlenmiş, olumsuz bir bulguya rastlanmadığından Yönetim Kurulu'na yazılı bir bildirimde bulunulmamış ve usulüne uygun hareket edildiğine kanaat getirilmiştir. Konuya ilişkin Yönetim Kuruluna üçer aylık hesap dönemleri itibarıyla bilgi verilmiş ve Yönetim Kurulu kararı ile hareket edilmiştir. Komitelerin, Şirket faaliyetinin gerekliliklerine uygun, verimli olarak çalışmasına ve işlevselliğine özen gösterilmektedir. Riskin Erken Saptanması Komitesi yılda en az altı, diğer komiteler yılda en az dört defa olmak üzere gerektiği takdirde toplanmaktadır.

Yönetim Kurulu Üyeleri ile Üst Düzey Yöneticilere sağlanan mali haklar:

Yönetim Kurulu üyelerine aylık olarak Genel Kurul tarafından onaylanan huzur hakkı tutarı ödenmektedir. 2023 yılında Şirketin Yönetim Kurulu Üyeleri ile Üst Düzey Yöneticilerine ödenen ücret ve mali haklar toplamı 7.070.452 TL'dir.

IX. İLİŞKİLİ TARAF İŞLEMLERİ:

Şirketimizin 01.01.2023- 31.12.2023 döneminde ilişkili taraflar ile yaptığı işlemlerin tutarları ve ilgili kurumlar aşağıda yer almakta olup, işlemlerin detaylı açıklamaları finansal tablolarımızın dipnotlarında sunulmaktadır.

Dönem içinde ilişkili taraflara ödenen komisyonlar ve giderler (*)	(TL)
İş Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	1.513.574
İş Portföy Yönetimi A.Ş.	5.926.964
Türkiye İş Bankası A.Ş.	1.293.240
İş Merkezleri Yönetim ve İşletim A.Ş.	550.880
İşnet Elektronik Bilgi Üretim Dağıtım Tic. ve İletişim Hiz. A.Ş.	380.312
Anadolu Anonim Türk Sigorta Şirketi	50.041
Anadolu Hayat Emeklilik A.Ş.	18.677
Toplam	9.733.688

(*) TMS 29 kapsamında enflasyon muhasebesi uygulanmış endeksli değerlerdir.

İlaveten, 31 Aralık 2023 tarihinde sonra eren hesap döneminde; T. İş Bankası A.Ş.'den endekslenmiş haliyle 550.916 TL vadeli mevduat faiz geliri elde edilmiştir. 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 199. maddesi gereği hazırlanan 2023 yılına ait Bağlı Şirket Raporunun sonuç bölümü aşağıda sunulmaktadır.

“Şirketimiz ile İş Yatırım Menkul Değerler A.Ş., Türkiye İş Bankası A.Ş. ve diğer grup şirketleri arasında 2023 faaliyet yılı içerisinde gerçekleşen ve raporda ayrıntıları sunulan ticari işlemler, Şirket faaliyetinin gerektirdiği işlemlerden olup, piyasada geçerli olan emsal bedeller üzerinden gerçekleştirilmiştir. Hakim şirketin yönlendirmesiyle, hakim şirket ya da ona bağlı bir şirket ile

İŞ YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

01.01.2023 – 31.12.2023 DÖNEMİNE AİT YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

Şirketimiz arasında, Şirketimiz aleyhine alınmış bir karar veya zarara uğraticı bir işlem bulunmamaktadır.”

X. 01.01.2023 – 31.12.2023 DÖNEMİNE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER:

Olağan Genel Kurul ve Kâr Dağıtımı:

Şirketin 2022 yılına ait olağan genel kurul toplantısı fiziki ve elektronik ortamda 22 Mart 2023 tarihinde yapılmıştır. Toplantı duyurusunda, gündeme, toplantı tarih ve adresine ilişkin ayrıntılara, toplantıya katılımın esaslarına, vekaletname örneğine yer verilmiş, toplam oy hakları, imtiyazlı paylara ilişkin bilgileri içeren bilgilendirme dokümanı Kamuyu Aydınlatma Platformu ve Şirketin internet sitesinde yayınlanmıştır. İmtiyazlı pay sahiplerinin tamamının hazır bulunduğu toplantıda, mevzuat çerçevesinde asgari % 25 oranındaki toplantı nisabı geçerli olmuş, katılım % 40,5 oranında gerçekleşmiştir. Toplantıya medya katılım göstermemiş, menfaat sahiplerinden bağımsız denetçi firma yetkilisi katılmıştır.

Toplantı duyurusunun mümkün olan en fazla sayıda pay sahibine ulaşması amaçlanmış, duyuru toplantı tarihinden en az üç hafta önce Kamuyu Aydınlatma Platformu’nda, Merkezi Kayıt Kuruluşu’nun elektronik genel kurul sisteminde, Şirketin internet sitesinde ve Ticaret Sicili Gazetesinde ilan edilmek suretiyle yapılmıştır. Toplantı öncesinde finansal tablolar, faaliyet raporu, bağımsız denetim raporu, kâr dağıtım tablosu elektronik ortamda yayınlanmış ve Şirket merkezinde hazır bulundurulmuştur. Toplantı esnasında pay sahiplerince soru sorma hakkı kullanılmamış, gündeme madde eklenmesi talebinde bulunulmamıştır. Toplantı sonrasında ise toplantı tutanağı ile hazırlan cetveli Merkezi Kayıt Kuruluşu’nun elektronik genel kurul sistemi, Kamuyu Aydınlatma Platformu ve Şirketin internet sitesinde kamuya duyurulmuş ve ayrıca Şirket merkezinde ortakların bilgilerine açık tutulmuştur.

Olağan genel kurul toplantısı sonucunda, yönetim kurulu üyelerinin 22 Mart 2024 tarihine kadar görev yapmak üzere seçilmeleri tescil edilmiş, Şirketin 2022 dağıtılabilir kârından karşılanmak üzere çıkarılmış sermayenin % 35’i oranında, 56.209.749 TL tutarında nakit temettü dağıtımına karar verilmiş ve dağıtım 27 Mart 2023 tarihinde başlayarak 29 Mart 2023 tarihinde tamamlanmıştır.

Ayrıca olağan genel kurulda 2023 yılı için bağımsız denetim şirketi olarak Güney Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.’nin seçilmesine, Türk Ticaret Kanunu’nun 395 ile 396. maddelerinde yazılı muameleler için Yönetim Kurulu üyelerine izin verilmesine ve 2023 yılı içinde yapılabilecek bağışların üst sınırının 700.000 TL olarak belirlenmesine karar verilmiş, 2023 yılında Kahramanmaraş depremleri nedeniyle Afet ve Acil Durum Yönetimi Başkanlığı’na yapılan 500.000 TL tutarında nakdi bağışa ilişkin bilgi sunulmuştur.

Ana Sözleşme Tadili:

Şirket Genel Müdürünün aynı zamanda Yönetim Kurulu Üyesi olarak seçilebilmesini teminen Şirket Ana Sözleşmesinin 16. ve 21. maddelerinin değiştirilmesi için ilgili yasal otoritelere başvuruda bulunulmuştur. Sermaye Piyasası Kurulu’nun 08.02.2023 tarih, E-12233903-305.14-32888 sayılı yazısı ile uygun bulunan, T.C. Ticaret Bakanlığı İç Ticaret Genel Müdürlüğü’nün 20 Şubat 2023 tarih, E-50035491-431.02-00082923519 sayılı yazısı ile onaylanan Şirketimizin Ana Sözleşme tadil tasarısı 22 Mart 2023 tarihli olağan genel kurul toplantısında hissedarlarca onaylanmıştır. İlgili maddelerin değişiklik içeren kısımları aşağıda yer almaktadır.

İŞ YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

01.01.2023 – 31.12.2023 DÖNEMİNE AİT YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

Yeni Şekil

Yönetim Kurulu Görev Süresi

Madde 16- Şirketin işleri ve yönetimi genel kurul tarafından Türk Ticaret Kanunu hükümleri ve Sermaye Piyasası mevzuatına uygun şekilde bir sonraki senenin olağan genel kurul toplantısına kadar görev yapmak üzere 1 (bir) yıl için seçilecek ve çoğunluğu icrada görevli olmayan en az 5 (beş) en çok 7 (yedi) üyeden teşkil olunacak bir yönetim kurulu tarafından yürütülür. Yönetim kurulu üyelerinin seçiminde (A) grubu payların herbiri 1.000.000 (bir milyon) adet oy hakkına, (B) grubu payların herbiri 1(bir) adet oy hakkına sahiptir. Yönetim kurulu her yıl üyeleri arasından bir başkan ve en az bir başkan vekili seçer. Şirket Genel Müdürü, Yönetim Kurulu Üyesi olarak seçilebilir.

Genel Müdür ve Müdürler

Madde 21- Yönetim Kurulunca, Şirket işlerinin yürütülmesi için bir Genel Müdür ve yeterli sayıda Müdür atanır. Genel müdür olarak görev yapacak kişinin Sermaye Piyasası mevzuatı ve Türk Ticaret Kanununda belirtilen şartları haiz olması zorunludur. Genel müdürün münhasıran ve tam zamanlı olarak bu görev için istihdam edilmiş olması zorunludur. Genel müdürlük görevine 12 aylık süre içerisinde üç aydan fazla vekâlet edilemez. Bu sürenin sonunda bu göreve yeniden vekâleten atama yapılamaz. Genel müdür, yönetim kurulu kararları doğrultusunda ve Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası ve ilgili diğer mevzuat hükümlerine göre şirketi yönetmekle yükümlüdür.

XI. KÂR DAĞITIM POLİTİKASI:

Yönetim Kurulumuzun 26.02.2014 tarihli toplantısında alınan karar gereğince Kâr Dağıtım Politikası aşağıdaki şekilde güncellenmiş ve 26 Mart 2014 tarihinde yapılan Genel Kurul toplantısında onaylanmıştır. Bu çerçevede kâr dağıtım politikasının esasları aşağıda yer almaktadır.

- Ana Sözleşmenin 33. maddesi gereğince, Şirketin net dağıtılabilir dönem kârının en az %20'sinin birinci temettü olarak nakden dağıtılması zorunludur.
- Bir önceki yıl sonu itibarıyla oluşan net aktif değer % 5'i veya ilgili yıla ait net dağıtılabilir kârın % 30'undan hangisi yüksek ise asgari söz konusu tutarın nakit olarak dağıtılmasının Genel Kurula teklif edilmesi kâr dağıtım politikası olarak benimsenmiştir.
- Nakit kâr payı dağıtımı, en geç kâr dağıtım kararının alındığı genel kurul toplantı tarihini izleyen ikinci ayın sonuna kadar yapılır. Kaydi pay şeklindeki kâr payı dağıtımı ise yasal izinleri takiben gerçekleştirilir.
- Pay sahipleri için genel kurul kararı ile belirlenen nakit kâr payı ödenmedikçe yönetim kurulu üyelerine, Şirket çalışanlarına kâr payı ödemesi yapılmaz.

İŞ YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

01.01.2023 – 31.12.2023 DÖNEMİNE AİT YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

XII. DİĞER HUSUSLAR VE AÇIKLAMALAR:

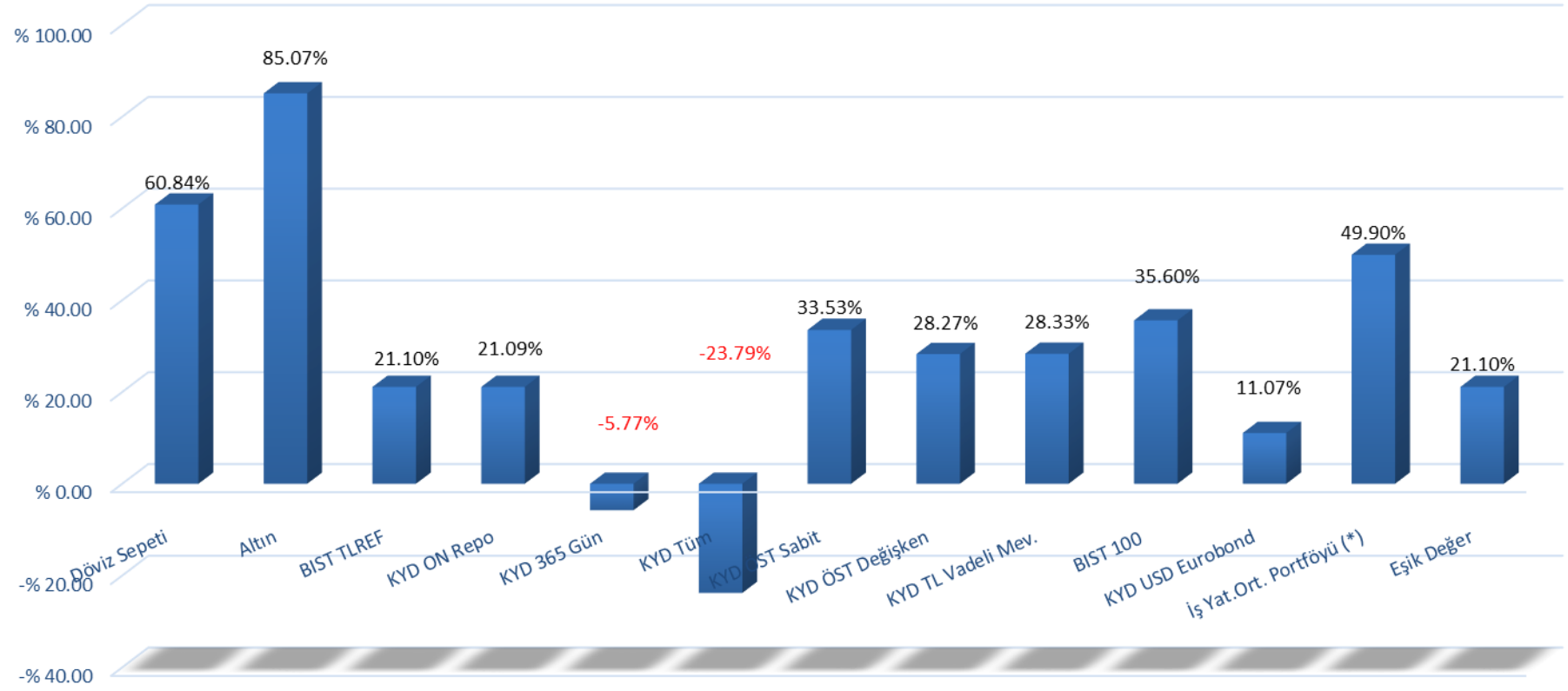
- Sermaye Piyasası Kurulu’nun 28.12.2023 tarih ve 81/1820 sayılı kararı kapsamında, Şirketimizin 31.12.2023 tarihi itibarıyla sona eren hesap dönemine ait yıllık finansal raporlarından başlamak üzere finansal tabloları, Türkiye Muhasebe Standardı 29 “Yüksek Enflasyonlu Ekonomilerde Finansal Raporlama”da (TMS 29) yer alan ilgili muhasebe ilkelerine uygun olarak enflasyon etkisine göre düzeltilerek sunulmaya başlanmıştır.
- “Yüksek Enflasyonlu Ekonomilerde Finansal Raporlama” (TMS 29) Standardının uygulanması neticesinde 2023 yılında net dönem zararı kaydetmekle birlikte, Şirketin mevcut özkaynağı Türk Ticaret Kanununun ilgili hükümlerine göre yeterli düzeydedir. Bu nedenle, Şirketin finansal yapısına ilişkin iyileştirici önlemler alınmasına gerek bulunmamaktadır.
- 2023 yılında Afet ve Acil Durum Yönetimi Başkanlığı’na 500.000 TL nakdi bağış yapılmıştır.
- Yönetim Kurulu Üyeleri hakkında uygulanan idari ve/veya adli yaptırım bulunmamaktadır.
- Yıl içinde Şirketimiz aleyhine açılan dava bulunmamaktadır.
- Şirket hakkında 2023 yılında uygulanan herhangi bir adli yaptırım bulunmamaktadır. Öte yandan, Şirketimize Eylül 2023 döneminde Sosyal Güvenlik Kurumu tarafından 3.352 TL’lik idari para cezası uygulanmış ve söz konusu ceza ödenmiştir.
- Şirketin faaliyeti gereği araştırma ve geliştirme çalışması bulunmamaktadır.
- Şirketin 2023 yıl sonu itibarıyla portföy değer tablosu ile 2023 yılında finansal varlıkların getiri karşılaştırma tablosu aşağıda yer almaktadır.

İŞ YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

01.01.2023 – 31.12.2023 DÖNEMİNE AİT YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

İŞ YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.											
PORTFÖY DEĞER TABLOSU											
Menkul Kaymetin Türü	İhraççı Kurum	Vade	Kaymet Tanımı	Faiz Ödeme Sayısı	Nominal Değer / Kontrat Sayısı	Birim Alış Fiyatı	Günlük Birim Değer	Toplam Değer	Grup (%)	Toplam (%)	F.T.D. (%)
A.HİSSE SENEDİ											
Teknoloji											
	ASELSAN ELEKTRONİK SANAYİ VE TİCARET A.Ş.		ASELS		300,000.00	42.50	44.98	13,494,000.00	100.00%	3.62%	3.64
ARA GRUP TOPLAMI					300,000.00			13,494,000.00		3.62%	3.64
GRUP TOPLAMI					300,000.00			13,494,000.00		3.62%	3.64
B.BORÇLANMA SENETLERİ											
ÖZEL SEKTÖR TAHVİL											
	AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.	09.02.2024	TRFAYM22418	6	5,000,000.00	100	110.364083	5,518,204.17	6.37%	0.0148	1.49
	QNB FİNANSBANK A.Ş.	09.02.2024	TRFFNBK22413	0	7,500,000.00	87.793	97.21255	7,290,941.25	8.41%	0.0195	1.96
	OYAK YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.	14.03.2024	TRFOYMD32413	0	25,000,000.00	89.122	91.9656	22,991,400.00	26.53%	0.0616	6.2
	YAPI VE KREDİ BANKASI A.Ş.	15.03.2024	TRFYKBK32443	0	20,000,000.00	91.125	91.77049	18,354,098.00	21.18%	4.92%	4.95
	COCA-COLA İÇİCEK A.Ş.	01.10.2025	TRSCOLAE2518	3	5,220,000.00	100	100.562576	5,249,366.45	6.06%	1.41%	1.41
	GARANTİ BANKASI	14.02.2030	TRSGRAN23013	3	5,500,000.00	100	106.39936	5,851,964.79	6.75%	1.57%	1.58
	KOÇ FİNANSMAN A.Ş.	02.12.2025	TRSKCTFA2513	2	6,160,000.00	100	103.902564	6,400,397.96	7.39%	1.72%	1.72
	OPET PETROLCÜLÜK A.Ş.	14.02.2024	TRSOPAS22418	3	1,360,000.00	100	107.05538	1,455,953.17	1.68%	0.39%	0.39
	T. ŞİŞE VE CAM FABRİKALARI A.Ş.	04.11.2025	TRSSISEK2519	3	5,570,000.00	100	109.122501	6,078,123.33	7.01%	1.63%	1.64
	T.HALK BANKASI A.Ş.	22.10.2027	TRSTHALE2716	1	1,000,000.00	100.50	102.345667	1,023,456.67	1.18%	0.27%	0.28
	TÜRKİYE VAKIFLAR BANKASI T.A.O.	06.09.2027	TRSVKFB92719	3	600,000.00	100.64	101.672629	610,035.77	0.70%	0.16%	0.16
	YAPI VE KREDİ BANKASI A.Ş.	20.06.2029	TRSYKKB62914	3	5,000,000.00	104.064	116.462469	5,823,123.47	6.72%	1.56%	1.57
GRUP TOPLAMI					87,910,000.00			86,647,065.03		23.22%	23.35
C.YABANCI MENKUL KIYMETLER											
		13.03.2025	US900123CX69	6	3,250,000.00	97.090139	99.548889	95,242,553.39	100.00%	25.53%	25.67
GRUP TOPLAMI					3,250,000.00			95,242,553.39		25.53%	25.67
E.KATILMA BELGESİ											
	İŞ PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş. BİRİNCİ GAYRİMENKUL YATIRIM FONU		ISZ		2,478,762.00	4.31	6.869635	17,028,190.19	24.60%	4.56%	4.59
	İŞ PORTFÖY HEDEF SERBEST FON		İYR		175,095,394.00	0.07	0.088386	15,475,981.49	22.36%	4.15%	4.17
	İŞ PORTFÖY PARA PİYASASI FONU		Tİİ		7,882.00	506.16	536.383911	4,227,777.99	6.11%	1.13%	1.14
	İŞ PORTFÖY YABANCI HİSSE SENEDİ FONU		TMG		27,251,427.00	0.28	0.54506	14,853,662.80	21.46%	3.98%	4
	İŞ PORTFÖY ALTIN FONU		TTA		83,861,865.00	0.117398	0.210278	17,634,305.25	25.48%	4.73%	4.75
GRUP TOPLAMI					288,695,330.00			69,219,917.72		18.55%	18.65
J.VADELİ MEVDUAT											
	AKBANK T.A.Ş.	01.03.2024	TRY Mevduat		8,500,000.00	100	104.135499	8,851,517.45	32.82%	2.37%	2.39
	T.C. ZİRAAT BANKASI A.Ş.	26.01.2024	TRY Mevduat		8,754,034.46	100	101.756508	8,907,799.78	33.03%	2.39%	2.4
	T.HALK BANKASI A.Ş.	19.01.2024	TRY Mevduat		9,000,000.00	100	102.368879	9,213,199.09	34.16%	2.47%	2.48
GRUP TOPLAMI					26,254,034.46			26,972,516.32		7.23%	7.27
K.BORSA PARA PİYASASI											
		02.01.2024			60,058,688.88	100	100.471233	60,058,688.88	88.77%	16.10%	16.18
		02.01.2024			7,598,639.34	100	100.471233	7,598,639.34	11.23%	2.04%	2.05
GRUP TOPLAMI					67,657,328.22			67,657,328.22		18.13%	18.23
M.TEMİNAT İŞLEMLERİ											
			TRY Teminat		13,882,447.75	1	1	13,882,447.75	100.00%	3.72%	3.74
GRUP TOPLAMI					13,882,447.75			13,882,447.75		3.72%	3.74
PORTFÖY DEĞERİ TOPLAMI								373,115,828.43			
HAZİR DEĞERLER (+)								25,693.81			
ALACAKLAR (+)								67,816.79			
DİĞER AKTİFLER (+)								206,351.85			
BORÇLAR (-)								2,338,148.55			
TOPLAM DEĞER								371,077,542.33			
TOPLAM DEĞER/PAY SAYISI								2,310580			
VOB SÖZLEŞMELERİ											
	Kısa	31.01.2024	F_USDTRY0124 (SHORT)		-2,000.00	30.290317	30.4962	-60,992,400.00	0.00%	-16.35%	-16.44
GRUP TOPLAMI					-2,000.00			-60,992,400.00		-16.35%	-16.44

01.01.2023-31.12.2023 DÖNEMİ GETİRİ KARŞILAŞTIRMASI



(*) Şirketimizin brüt getirisini ifade etmektedir.

2023 YILI KURUMSAL YÖNETİM UYGULAMALARINA İLİŞKİN AÇIKLAMALAR

BÖLÜM I - KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM BEYANI

Saydamlık, eşitlik, sorumluluk ve hesap verebilirlik ilkelerini benimsemiş olan İş Yatırım Ortaklığı A.Ş., Sermaye Piyasası Kurulunun II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği çerçevesinde uygulanması zorunlu tutulan Kurumsal Yönetim İlkelerinin tamamına, zorunlu tutulmayan ilkelerin ise tamamına yakınına uymaktadır. Uygulanamayan istisna nitelikteki bazı ilkeler ise herhangi bir çıkar çatışmasına sebebiyet vermemektedir. Sürdürülebilirlik İlkelerine Uyum Çerçevesi konusunda Şirketin durumu bu kısımda yer almaktadır.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun 10.01.2019 tarih, 2/49 sayılı kararı gereğince; II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Uyum Raporlaması KAP platformu üzerinden Kurumsal Uyum Raporu (URF) ve Kurumsal Yönetim Bilgi Formu (KYBF) şablonları kullanılarak yapılacaktır. İlgili raporlamalara www.kap.org.tr/tr/sirket-bilgileri/ozet/989-is-yatirim-ortakligi-a-s adresinden ulaşılabilir. Şablonlar vasıtasıyla yapılan raporlamalara ilişkin açıklayıcı bilgiler aşağıda yer almaktadır.

BÖLÜM II - PAY SAHİPLERİ

2.1 Yatırımcı İlişkileri Bölümü

Şirket bünyesinde ayrı bir Yatırımcı İlişkileri Bölümü oluşturulmamış, kurumsal yönetim tebliğinin 11. maddesinde düzenlenen ilgili bölüm görevlerinin Sermaye Piyasası Faaliyetleri Düzey 3 Lisanslı Şirket Genel Müdürü Volkan Kublay'a bağlı olarak Müdür unvanı ile çalışan, Sermaye Piyasası Faaliyetleri Düzey 3 Lisanslı F.Nilüfer Başarır Kutlutürk'ün Yönetici sıfatıyla ve Şirkette Yönetmen unvanı ile görev yapmakta olan Muazzez Demircan'ın yerine getirmesi kararlaştırılmıştır. Yatırımcı İlişkileri Faaliyetlerine İlişkin Rapor 21 Aralık 2023 tarihinde Yönetim Kuruluna sunulmuştur. Yatırımcı İlişkileri faaliyetleri arasında; yatırımcılar ile ortaklık arasında yapılan yazışmalar, diğer bilgi ve belgelere ilişkin kayıtların sağlıklı, güvenli ve güncel olarak tutulmasını sağlamak, pay sahiplerinin ortaklık ile ilgili yazılı veya sözlü bilgi taleplerinin ticari sır kapsamında olanlar hariç yanıtlanması, genel kurul toplantılarının mevzuat ve ana sözleşmeye uygun olarak yapılması ve kurumsal yönetim ilkelerine uyum çalışmaları yer almaktadır. Yıl içinde yatırımcılardan telefon ve e-posta ile gelen az sayıdaki bilgi talebi mevzuat çerçevesinde yanıtlanmış olup, bunun haricinde Şirketimize yazılı bir bilgi talebi ulaşmamıştır.

2.2 Pay Sahiplerinin Bilgi Edinme Haklarının Kullanımı

Pay sahipliği haklarının kullanımını etkileyecek her türlü gelişme, Kamuyu Aydınlatma Platformunda ve Şirketin internet sitesinde duyurulmaktadır. Bunun dışında pay sahiplerinden gelen bilgi taleplerinin ivedilikle yanıtlanmasına çalışılmaktadır. Şirket ana sözleşmesinde özel denetçi atanmasına ilişkin bir düzenleme bulunmamakla birlikte, pay sahiplerinin mevzuat çerçevesinde genel kurulda özel denetçi atanması talebinde bulunmaları mümkündür. 2023 yılı içerisinde yapılan genel kurul toplantısında özel denetçi atanması talebinde bulunulmamıştır.

İŞ YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

01.01.2023 – 31.12.2023 DÖNEMİNE AİT YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

2.3 Genel Kurul Toplantıları

Yıl içerisinde 2022 yılı olağan genel kurul toplantısı fiziki ve elektronik ortamda 22 Mart 2023 tarihinde, Şirket merkezi olan İstanbul'da gerçekleştirilmiştir. Toplantı duyurusunda, gündeme, toplantı tarih ve adresine ilişkin ayrıntılara, toplantıya katılımın esaslarına, vekâletname örneğine yer verilmiş, toplam oy hakları, imtiyazlı paylara ilişkin bilgileri içeren bilgilendirme dokümanı Kamuyu Aydınlatma Platformu ve Şirketin internet sitesinde yayınlanmıştır. İmtiyazlı pay sahiplerinin tamamının hazır bulunduğu toplantıda, mevzuat çerçevesinde asgari % 25 oranındaki toplantı nisabı geçerli olmuş, katılım % 40,5 oranında gerçekleşmiştir. Toplantıya medya katılım göstermemiş, menfaat sahiplerinden bağımsız denetçi firma yetkilisi katılmıştır.

Toplantı duyurusunun mümkün olan en fazla sayıda pay sahibine ulaşması amaçlanmış, duyuru toplantı tarihinden en az üç hafta önce Kamuyu Aydınlatma Platformu, Merkezi Kayıt Kuruluşunun elektronik genel kurul sistemi, Şirketin internet sitesi ve Ticaret Sicili gazetesinde ilan edilmek suretiyle yapılmıştır. Toplantı öncesinde finansal tablolar, faaliyet raporu, bağımsız denetim raporu, kâr dağıtım tablosu elektronik ortamda yayınlanmış ve Şirket merkezinde hazır bulundurulmuştur. Toplantı esnasında pay sahiplerince soru sorma hakkı kullanılmamış, gündeme madde eklenmesi talebinde bulunulmamış, toplantı sonrasında ise toplantı tutanağı ve hazırlanmış cetveli tam metin olarak Merkezi Kayıt Kuruluşunun elektronik genel kurul sistemi, Kamuyu Aydınlatma Platformu ve Şirketin internet sitesinde kamuya duyurulmuş, ayrıca Şirket merkezinde ortakların bilgilerine açık tutulmuştur.

2022 yılı içerisinde yapılan bağış ve yardımlara ilişkin bilgi olağan genel kurul toplantısında ayrı bir gündem maddesi olarak ve yıllık faaliyet raporunda bilgi olarak yer almıştır. Şirket, 2023 yılında Kahramanmaraş depremleri nedeniyle Afet ve Acil Durum Yönetimi Başkanlığı'na 500.000 TL tutarında nakdi bağışta bulunmuştur.

Yıl içinde mevzuat çerçevesinde bağımsız üyelerin çoğunluğunun oyunun arandığı ve olumsuz oy vermeleri sebebiyle kararın genel kurula bırakıldığı bir konu bulunmamaktadır.

Yönetim kontrolünü elinde bulunduran pay sahipleri, Yönetim Kurulu Üyeleri, idari sorumluluğu bulunanlar ve bu kişilerin eş ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî hısımları tarafından Şirketimiz ile çıkar çatışmasına neden olabilecek önemli bir işlem yapılmamış, ayrıca Şirketimizin işletme konusuna giren ticari iş türünden bir işlem kendileri veya başkaları hesabına yapılmamış ya da aynı türde ticari işlemlerle uğraşan bir başka ortaklığa sınırsız ortak sıfatıyla girilmemiştir.

2.4 Oy Hakları ve Azlık Hakları

Pay sahiplerine oy haklarını en kolay ve uygun şekilde kullanım fırsatı sunulabilmesi için azami gayret gösterilir. Sermaye Piyasası Kurulu'nun onayından geçmiş ana sözleşmemiz gereği Şirket hisse senetleri A ve B grubu olarak ikiye ayrılır. Her bir hisse genel kurul toplantılarında 1 (bir) adet oy hakkına sahip olmakla beraber, sadece yönetim kurulu üye seçiminde A grubu hisselerin her biri 1.000.000 (birmilyon) adet oy hakkına, B grubu hisselerin her biri 1 (bir) adet oy hakkına sahiptir. Şirketimizin faaliyeti gereği hakimiyet kurduğumuz bir iştirakimiz bulunmamaktadır. Ana sözleşmemizde Sermaye Piyasası mevzuatında yer alan azlık tanımı haricinde bir azlık tanımı bulunmamaktadır. Yapılan genel kurul toplantısında azlık pay sahipleri tarafından Yönetim Kurulu üyeliğine aday gösterilmemiştir.

İŞ YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

01.01.2023 – 31.12.2023 DÖNEMİNE AİT YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

2.5 Kâr Payı Hakkı

Şirketin mevzuat gereği 26 Şubat 2014 tarihinde güncellenen Kâr Dağıtım Politikası çerçevesinde bir önceki yıl sonu itibarıyla oluşan net aktif değer % 5'i veya ilgili yıla ait net dağıtılabilir kârımızın % 30'undan hangisi yüksek ise asgari söz konusu tutarın nakit olarak ve kâr dağıtım kararının alınacağı genel kurul toplantı tarihini izleyen ikinci ayın sonuna kadar dağıtılmasının Genel Kurula teklif edilmesi esasına dayanan bir kâr dağıtım politikası benimsenmiştir.

Kâr Dağıtım Politikası, 26 Mart 2014 tarihinde yapılan olağan genel kurul toplantısında onaylanmış, Kamuyu Aydınlatma Platformunda yayınlanmış, Şirketin internet sitesinde ve faaliyet raporlarında da yer almıştır. Ana sözleşmede kâra katılım konusunda bir imtiyaz yoktur. Kurucu intifa senedi ile Yönetim Kurulu üyelerimize ve çalışanlarımıza kâr payı verilmesi uygulaması bulunmamakta, kâr payı ödemeleri politikada yer alan süreler dahilinde yapılmaktadır.

Şirket'in 22 Mart 2023 tarihinde yapılan Olağan Genel Kurul toplantısında, 2022 yılı dağıtılabilir kârından karşılanmak üzere çıkarılmış sermayenin % 35 oranında, 56.209.749 TL tutarında nakit temettü dağıtımına karar verilmiş, dağıtım 27 Mart 2023 tarihinde başlayarak 29 Mart 2023 tarihinde tamamlanmıştır.

2.6 Payların Devri

Şirket esas sözleşmesinde pay devrini kısıtlayan herhangi bir hüküm bulunmamaktadır. Payların devri Türk Ticaret Kanunu hükümlerine ve Sermaye Piyasası mevzuatına tabidir.

BÖLÜM III - KAMUYU AYDINLATMA VE ŞEFFAFLIK

3.1 Kurumsal İnternet Sitesi ve İçeriği

Şirketin İstanbul Ticaret Sicilinde de tescil edilmiş olan kurumsal internet site adresi "www.isyatort.com.tr"dir. Kurumsal Yönetim İlkelerinin ilgili bölümünde yer alan tüm hususlara (Şirketin çağrı yoluyla hisse senedi ve vekalet toplanmasına ilişkin bilgi formları bulunmadığından internet sitesinde bu hususlar yer almamaktadır) internet sitesinde bulunmakta ayrıca ilgili hususların büyük çoğunluğu İngilizce olarak da yer almaktadır. İnternet sitesinin güncel tutulmasına özen gösterilmektedir.

3.2 Faaliyet Raporu

Şirketimizin yıllık faaliyet raporlarında Kurumsal Yönetim İlkeleri ve diğer mevzuatta belirtilen bilgilerin tamamına yer verilmekte, ara dönem faaliyet raporlarında ise Sermaye Piyasası Mevzuatının öngördüğü şekilde raporlama yapılmaktadır.

İŞ YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

01.01.2023 – 31.12.2023 DÖNEMİNE AİT YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

BÖLÜM IV - MENFAAT SAHİPLERİ

4.1 Menfaat Sahiplerinin Bilgilendirilmesi

Ticari sır niteliğinde olmayan her türlü kayıtlı Şirket bilgisi eşitlik ilkesi çerçevesinde pay ve menfaat sahipleri ile paylaşmakta olup, Şirket faaliyetine ve yönetimine ilişkin önemli konular özel durum açıklamaları ile kamuya duyurulmakta, portföy değer tabloları haftalık olarak yayımlanmakta ve bu bilgilere www.kap.org.tr/tr/sirket-bilgileri/ozet/989-is-yatirim-ortakligi-a-s adresinden ulaşılabilir. Şirketimizin yukarıda yer verilen “www.isyatort.com.tr” internet sitesi adresinde menfaat sahiplerinin bilgilendirilmesine yönelik olarak finansal tablolarımıza ve faaliyet raporlarımıza yer verilmiştir.

Menfaat sahipleri istedikleri takdirde görüşlerini, mevzuata veya etik ilkelere aykırı olduğunu düşündükleri hususları Şirkete iletebilmekte, konu hakkında Yatırımcı İlişkilerinde Sorumlu Yönetici veya diğer yöneticiler vasıtasıyla Kurumsal Yönetim Komitesi veya Denetimden Sorumlu Komite bilgilendirilmektedir. 2023 yılında bu çeşit bir başvuru intikal etmemiştir.

Menfaat Sahiplerinin Yönetime Katılımı

Şirket ana sözleşme ve mevzuat gereği Yönetim Kurulu tarafından temsil ve ilzam edilmekte olup, Yönetim Kurulu üyeleri genel kurul toplantısında pay sahiplerince seçilmektedir. Menfaat sahipleri Yönetim Kurulunda doğrudan temsil edilmiyor olsalar bile konulara ilişkin görüş ve değerlendirmelerini Şirkete iletebilmekte, bu görüş ve değerlendirmeler Yönetim Kurulu tarafından karar aşamasında dikkate alınmaktadır. Menfaat sahipleri açısından önemli sonuç doğuracak kararların alınması söz konusu olduğunda ise ilgili menfaat sahibi ile iletişim kurularak görüş alışverişinde bulunulmasına özen gösterilmektedir.

4.2 İnsan Kaynakları Politikası

Şirket altı kişilik bir kadro ile faaliyetlerini sürdürmektedir. Personel sayısının az olması, unvan ve kadro çeşitliliğinin fazla olmaması sebebiyle insan kaynaklarına ilişkin ayrı bir birim oluşturulmasına veya çalışan ilişkilerini yürütmek için bir temsilci atanmasına gerek görülmemiştir. Personelin işe alımı ve özlük hakları, çalışma hayatını düzenleyen kanunlar, yönetim kurulu kararları, iç yönetmelikler ve etik kurallar çerçevesinde yürütülmekte olup, Şirket çalışanları ilgili hususlar, görev tanımları, iş ve işleyişlerine ilişkin kurallar konusunda bilgilendirilmektedir. 2023 yılında herhangi bir çalışan şikayeti intikal etmemiştir.

4.3 Etik Kurallar ve Sosyal Sorumluluk

Şirket faaliyetlerinin ilkeli, etkin, rasyonel bir şekilde yürütülmesi ve Şirket ile çalışanlarının saygınlığının korunmasına yönelik olarak oluşturulmuş etik kurallar yıllık faaliyet raporlarında ve Şirketin internet sitesinde yayınlanmaktadır.

İŞ YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

01.01.2023 – 31.12.2023 DÖNEMİNE AİT YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

BÖLÜM V- YÖNETİM KURULU

5.1 Yönetim Kurulunun Yapısı ve Oluşumu

Yönetim Kurulu Üyelerimizin 22 Mart 2023 tarihli olağan genel kurul toplantısı sonucunda 22 Mart 2024 tarihine kadar görev yapmaları tescil edilmiş olup, Şirketimizde Genel Müdür hariç diğer üyelerin icrai görevleri bulunmamaktadır. Yönetim Kurulu Üyelerimizin özgeçmişleri ve yürüttükleri görevlere ilişkin bilgiler faaliyet raporunun ikinci bölümünde yer almaktadır.

Yönetim Kurulu Üyelerinin Şirket dışında görev almalarına ilişkin herhangi bir iç düzenleme bulunmamaktadır. 2023 yılında yapılan olağan genel kurul toplantısında, yönetim kurulu üyelerine Türk Ticaret Kanunu çerçevesinde kendi veya başkası namına Şirketin faaliyet konusuna girecek iş ve işlemleri yapmaları hususunda izin verilmiştir. Şirketimizde iki adet bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi bulunmaktadır. Aday Gösterme Komitesinin görevlerini de üstlenmiş olan Kurumsal Yönetim Komitesi, 16 Mart 2023 tarihli raporu ile iki bağımsız Yönetim Kurulu Üye adayını Yönetim Kurulu'na sunmuş, ilgili adayların 16 Mart 2023 tarihli Yönetim Kurulu kararı ile genel kurulda aday gösterilmeleri kararlaştırılmıştır. Yapılan olağan genel kurul toplantısında adaylardan iki tanesi bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak seçilmişlerdir. Bağımsız üyeler mevzuatın gerektirdiği tüm bağımsızlık kriterlerini sağlamakta olup, yıl içinde üyelerin bağımsızlığını ortadan kaldıran bir durum oluşmamıştır. Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerimiz Sn. Prof. Dr. Şule Işınsoy Özmen ve Sn. Bora Oruç'un 2023 yılında tarafımıza sundukları bağımsızlık beyanlarının örneği aşağıda yer almaktadır.

BAĞIMSIZLIK BEYANI

İŞ YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.
YÖNETİM KURULU'NA,

İş Yatırım Ortaklığı A.Ş.'nin ("Şirket") 22 Mart 2023 tarihinde yapılacak olağan genel kurul toplantısında bağımsız yönetim kurulu üyeliğine aday olmam sebebiyle,

- Şirket, Şirket'in yönetim kontrolü ya da önemli derecede etki sahibi olduğu ortaklıklar ile Şirket'in yönetim kontrolünü elinde bulunduran veya Şirket'te önemli derecede etki sahibi olan ortaklar ve bu ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu tüzel kişiler ile kendim, eşim ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî hısımlarım arasında; son beş yıl içinde önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda istihdam ilişkisinin bulunmadığını, sermaye veya oy haklarının veya imtiyazlı payların %5 inden fazlasına birlikte veya tek başına sahip olunmadığını ya da önemli nitelikte ticari ilişki kurulmadığını,
- Son beş yıl içerisinde, başta Şirket'in denetimini, derecelendirilmesini ve danışmanlığını yapan şirketler olmak üzere, yapılan anlaşmalar çerçevesinde Şirket'in önemli ölçüde hizmet veya ürün satın aldığı veya sattığı şirketlerde, hizmet veya ürün satın alındığı veya satıldığı dönemlerde, %5 ve üzeri ortak, önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda çalışan veya yönetim kurulu üyesi olmadığımı,
- Bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak üstleneceğim görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu,

İŞ YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

01.01.2023 – 31.12.2023 DÖNEMİNE AİT YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

- Bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak seçilmem durumunda, üniversite öğretim üyeliği hariç, görevim süresince kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı olarak çalışmayacağımı,
- Gelir Vergisi Kanunu'na göre Türkiye'de yerleşmiş sayıldığımı,
- Şirket faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabilecek, Şirket ile pay sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığımı koruyabilecek, menfaat sahiplerinin haklarını dikkate alarak özgürce karar verebilecek güçlü etik standartlara, mesleki itibara ve tecrübeye sahip olduğumu,
- Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiğim görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde şirket işlerine zaman ayırabileceğimi,
- Şirket yönetim kurulunda son on yıl içinde altı yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmamış olduğumu,
- Şirket'in veya Şirket'in yönetim kontrolünü elinde bulunduran ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu şirketlerin üçten fazlasında ve toplamda borsada işlem gören şirketlerin beşten fazlasında bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak görev yapmadığımı,
- Yönetim kurulu üyesi olarak seçilen tüzel kişi adına tescil ve ilan edilmemiş olduğumu

beyan ederim.

5.2 Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları

Şirket ana sözleşme hükümleri uyarınca Yönetim Kurulu, başkan veya başkan vekilinin çağrısı ile tespit edilen gündem çerçevesinde toplanır. Yönetim kurulunun toplantı gün ve gündemi başkan tarafından tespit edilir, ancak toplantı günü yönetim kurulu kararı ile de tespit olunabilir. Yönetim kurulu kararı ile gündemde değişiklik yapılabilir. Her Yönetim Kurulu Üyesi başkandan, başkanın olmadığı zamanlarda başkan vekilinden yönetim kurulunu toplantıya çağırmasını yazılı olarak isteyebilir. Başkan veya başkan vekili yönetim kurulu üyesinin toplantı talebini ihtiyaca bağlı olarak ve imkânlar ölçüsünde karşılamaya özen gösterir. Her üyenin bir oy hakkı olup, oylar kabul veya red olarak kullanılır. Red oyu veren üye, kararın altına red gerekçesini yazarak imzalar, farklı görüşler zapta geçer.

Yönetim Kurulu Üye tam sayısının çoğunluğunun varlığı ile toplanır, kararlar toplantıya katılanların çoğunluğuyla alınır. Oylarda eşitlik olması halinde o konu gelecek toplantıya bırakılır. Bu toplantıda da eşit oy alan teklif reddedilmiş sayılır. Yönetim kurulu toplantılarına mevzuat çerçevesinde elektronik ortamda katılım mümkündür. Yönetim Kurulu toplantılarının ne şekilde yapılacağı ve oyların ne şekilde kullanılacağına ilişkin hususlar ana sözleşmede ayrıntılı olarak yer aldığı için ayrıca bir yazılı iç düzenleme oluşturmaya gerek görülmemiştir.

2023 yılı içerisinde 5 defa Yönetim Kurulu Toplantısı gerçekleştirilmiştir. 2023 yılında 30 adet Yönetim Kurulu kararı alınmış olup, bağımsız üyelerce onaylanmayan önemli nitelikte sayılan işlem veya ilişkili taraf işlemi bulunmamaktadır. Toplantılarda katılımın tam olmasına çalışılmakta ve kararlar oybirliği ile alınmaktadır.

İŞ YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

01.01.2023 – 31.12.2023 DÖNEMİNE AİT YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

Şirketimiz Yönetim Kurulu Üyeleri ve Yöneticileri için, Türkiye İş Bankası A.Ş. ve bağlı ortaklıklarının (Türkiye İş Bankası Grubu) sigortalı sıfatıyla yer aldığı sorumluluk sigorta poliçesi kapsamında görevleri esnasındaki kusurları nedeniyle Şirkette sebep olacakları zarar riskine karşı yönetici sorumluluk sigortası yapılmaktadır.

5.3 Yönetim Kurulunda Oluşturulan Komitelerin Sayısı, Yapısı ve Bağımsızlığı

Şirketimizin faaliyet gereksinimleri ve Kurumsal Yönetim İlkeleri çerçevesinde oluşturulan komiteler, üyeleri, faaliyetleri ve prosedürler aşağıda yer almaktadır. Komitelerde görev alan Yönetim Kurulu Üyeleri icracı değildir.

DENETİMDEN SORUMLU KOMİTE:

Prof. Dr. Şule Işınsu Özmen : Başkan
Bora Oruç : Üye

KURUMSAL YÖNETİM KOMİTESİ:

Prof. Dr. Şule Işınsu Özmen : Başkan
Dr. Cansel Nuray Aksoy : Üye
F. Nilüfer Başarır Kutlutürk : Üye(*)

(*) Yatırımcı ilişkilerinden sorumlu yöneticidir.

RİSKİN ERKEN SAPTANMASI KOMİTESİ:

Bora Oruç : Başkan
Dr. Cansel Nuray Aksoy : Üye

Kurumsal Yönetim Tebliği çerçevesinde, Denetim Komitesinin başkan ve üyesi, diğer komitelerin ise başkanları bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinden oluşmaktadır. Muhasebe sistemi, finansal bilgilerin kamuya açıklanması, bağımsız denetim şirketinin belirlenmesi, bağımsız denetim çalışmaları ile iç kontrol sistem etkinliğinin gözetiminden sorumlu olan Denetim Komitesi 2023 yılında 6 kez toplanmıştır.

Kurumsal yönetim ilkelerinin uygulanıp uygulanmadığının takibi, yatırımcı ilişkilerinin gözetimi, etkinliğinin sağlanması ve aynı zamanda Aday Gösterme ile Ücret Komitelerinin görevlerini de yerine getiren, iki yönetim kurulu üyesi ile yatırımcı ilişkilerinden sorumlu yöneticiden oluşan Kurumsal Yönetim Komitesi 2023 yılında 6 kez toplanmıştır.

Risklerin erken teşhisi, kontrol, takip ve önlenmesine ilişkin çalışmalar yapmakla sorumlu olan Riskin Erken Saptanması Komitesi, şirket portföyünün durumu, varlık dağılımı ve risk raporları çerçevesinde değerlendirmeler yapmaktadır. Riskin Erken Saptanması Komitesi 2023 yılında 9 kez toplanmıştır.

Şirkette iki adet bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi mevcuttur, bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinin mevzuat gereği her komitede bulunma zorunluluğu, Sermaye Piyasası Kurulu'nun III-48.5 sayılı

İŞ YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

01.01.2023 – 31.12.2023 DÖNEMİNE AİT YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

tebliği gereği atanmış olan iç kontrolden sorumlu yönetim kurulu üyesinin üstlendiği sorumluluk ile ilgili Komitelerin sorumluluğunun aynı paralelde bulunması, konuların ilintili olması ve bütünlük arz etmesi sebebiyle bir Yönetim Kurulu Üyesinin birden fazla komitede görev alması durumu ortaya çıkmaktadır.

5.4 Risk Yönetimi ve İç Kontrol Mekanizması

Şirketin risk yönetimi ve iç kontrol sistemleri mevcut olup, etkin bir şekilde faaliyet göstermektedir. Şirket bünyesinde mevzuat ve politikalara uygunluk denetimlerini gerçekleştirmek, başta iç kontrol sistemi ve risk yönetim sisteminin işleyişi olmak üzere şirketin tüm faaliyetlerinin gözetim ve teftiş fonksiyonunu yerine getirmek üzere 2014 yılında bir Teftiş Birimi kurulmuş, ilgili Birimde görev yapmak üzere Kıdemli Müfettiş istihdam edilmeye başlanmıştır.

Bu kapsamda Şirket içinde iç kontrol faaliyetleri düzenli olarak yürütülmekte, iç kontrol raporları aylık olarak hazırlanarak Yönetim Kuruluna sunulmakta ve değerlendirilmektedir. Risk yönetim sistemi kapsamında ise risk hesaplamaları konusunda İş Yatırım Menkul Değerler A.Ş.'den hizmet alınmakta, haftalık olarak hazırlanan risk raporları Şirkette fiilen görev yapan Kıdemli Müfettiş tarafından Yönetim Kuruluna sunulmaktadır. İlgili raporlar gerek Riskin Erken Saptanması Komitesi gerek Yönetim Kurulu tarafından değerlendirilmektedir.

5.5 Şirketin Stratejik Hedefleri

Şirketimizin misyon ve vizyonu Yönetim Kurulu tarafından onaylanarak internet sitemizde kamuya açıklanmıştır.

Misyonumuz; Şirketimiz portföyünün mevzuat ve ana sözleşmeye uygun olarak, riskin dağıtılması ilkesi doğrultusunda etkin, tutarlı ve rasyonel bir şekilde profesyonelce yönetilmesi ve Kâr Payı Dağıtım Politikamız paralelinde pay sahiplerine yıllar itibariyle düzenli bir temettü gelirin sağlanmasıdır.

Vizyonumuz; Değişen piyasa şartları paralelinde yatırım stratejisini, riski de optimum düzeyde tutacak şekilde güncelleyerek pay sahiplerine düzenli kâr payı dağıtımını sağlamak ve bu çerçevede tercih edilen bir kolektif yatırım kuruluşu olmaktır.

Bu çerçevede her dönem sonunda mevcut yılın performansı değerlendirilmekle birlikte; portföy yöneticilerinin piyasa beklentileri ve portföy dağılımına ilişkin görüşleri de alınarak portföye ilişkin yatırım stratejisi ve karşılaştırma ölçütü/eşik değer Yönetim Kurulu tarafından belirlenerek karara bağlanmaktadır. İlgili karar kamuya açıklanmakta ve Şirketin internet sitesinde yer almaktadır. Yönetim Kurulu, kendilerine yapılan periyodik raporlamalar ile Şirketin faaliyetlerini düzenli olarak gözden geçirmekte ve performansını takip etmektedir.

5.6 Mali Haklar

Yönetim Kurulu Üyeleri, Şirkette görev yapan her kademedeki yönetici ve çalışanların ücretlendirme esaslarını içeren Ücretlendirme Politikası 21.03.2012 tarihinden itibaren yürürlüğe girmiş, Kamuyu Aydınlatma Platformu ve Şirketin internet sitesinden kamuya duyurulmuş, aynı zamanda 02.04.2012 tarihli olağan genel kurul toplantısında ayrı bir gündem maddesi ile ortakların bilgilerine sunulmuştur.

İŞ YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

01.01.2023 – 31.12.2023 DÖNEMİNE AİT YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

Kurumsal Yönetim Komitesi, ilgili politika çerçevesinde Şirketin ücretlendirme uygulamalarını izler, denetler, gerektiğinde analiz ve değerlendirmelerini Yönetim Kuruluna sunar.

Mevzuat ve ana sözleşmesi gereği huzur hakkı, ücret ve kar payı gibi faaliyetlerinin gerektirdiği ödemeler dışında Şirket, mal varlığından ortaklarına, yönetim kurulu üyelerine, personeline ya da üçüncü kişilere herhangi bir menfaat sağlayamaz, kredi veremez. Yönetim Kurulu Üyelerine ve/veya personele verilmiş herhangi bir borç, kefalet veya teminat bulunmamaktadır. Yönetim kurulu ve üst düzey personele ödenen ücret ve/veya menfaatler Şirketin finansal raporlarında ve yıllık faaliyet raporunda kamuya açıklanmaktadır.

5.7 Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi

Şirket, sermaye piyasalarının gelişimini, çevresel, sosyal ve yönetim boyutlarını da gözeterek desteklemeye daima öncelik vermiştir. Sürdürülebilirlik politikaları, Şirket faaliyetlerine ilişkin olumsuz çevresel ve sosyal etkileri asgari düzeye indirmeye, olumlu etkileri ise azami ölçülere yükseltmeye yönelik temel ilke ve esasları ortaya koymaktadır.

Sürdürülebilirlik Politikası 2021 yılında Yönetim Kurulu tarafından kabul edilmiştir. Rüşvet ve Yolsuzlukla Mücadele ile Hediye ve Ağırlama Politikaları, Sürdürülebilirlik Politikasını tamamlayıcı niteliktedir. Söz konusu politikaya Şirket internet sitesinde Kurumsal Yönetim başlığı altında erişilebilir. Sürdürülebilirlik Politikasının Genel İlkeler kısmında Şirket;

- Yürüttüğü faaliyetlerin çevresel ve sosyal etkilerini göz önünde bulundurur. Sürdürülebilir yaşam anlayışını benimser, çevreyi ve doğal kaynakları korumayı ve sürdürülebilir kılmayı hedefler.
- Ortalık portföyüne ağırlıklı olarak Borsa İstanbul tarafından hesaplanan Sürdürülebilirlik Endeksi içerisinde yer alan şirketlerin sermaye piyasası araçlarına yatırım yapmayı prensip olarak kabul eder.
- Düşük karbon ekonomisine geçişe katkı sağlamayı, faaliyetlerini geliştirme süreçlerinde sürdürülebilirlik ekseninde toplumun taleplerine karşılık vermeyi benimser.
- Sürdürülebilirlik konusunu, Şirket faaliyetlerinin çevresel etkilerini ve bu konudaki ilkeleri kurumsal yönetim stratejisini belirlerken göz önünde bulundurur.
- İnsan haklarına saygılı, sosyal adaletin ve çalışma haklarının sürekli geliştiği çağdaş bir iş ortamı yaratmayı ve bu sayede paydaşlarının bilinç ve farkındalığını artırmayı hedefler.
- Fırsat eşitliğini bozan, cinsiyet, din, dil, siyasi düşünce, ırk, kültürel ya da toplumsal köken doğrultusunda kişileri ayırt eden, dışlayan ya da seçmeye yönelik her türlü ayrımcılığı reddeder.
- İş sağlığı ve güvenliği ile ilgili yasal mevzuat ve uygulamalar kapsamında, çalışanlarına sağlıklı, güvenli bir iş ortamı sağlayarak önleyici, düzeltici ve koruyucu yaklaşımlar ile bu konudaki süreçlerini sürekli iyileştirir.
- Yarattığı ve biriktirdiği değerlerin, pay sahipleri, çalışanlar ve diğer menfaat sahipleri ile adil paylaşımını esas alan bir anlayışı benimser.

Sürdürülebilirlik Politikası ile bu Politika kapsamında oluşturulan tamamlayıcı nitelikteki diğer politikaların, Genel Müdürlük tarafından uygulanması Kurumsal Yönetim Komitesi'nin gözetiminde

İŞ YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

01.01.2023 – 31.12.2023 DÖNEMİNE AİT YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

gerçekleştirilir. Şirket faaliyetleri yönünden çevre mevzuatına herhangi bir aykırılık bulunmamakta olup, söz konusu hususta herhangi bir yasal yaptırıma maruz kalınmamıştır.

Sürdürülebilirliğe ilişkin bildirimlere www.kap.org.tr/tr/sirket-bilgileri/ozet/989-is-yatirim-ortakligi-a-s adresinden ulaşılabilir.

5.8 Şirket Etik Kuralları

Faaliyet alanı portföy işletmeciliği olan İş Yatırım Ortaklığı A.Ş., portföyünün etkin ve rasyonel bir şekilde yönetilmesini ve bu sayede yatırımcılarına düzenli ve yüksek bir getiri sağlamayı hedeflemektedir. Şirket çalışanları bu hedefi gerçekleştirirken aşağıda yer alan etik kurallara uyarlar.

İŞ YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.;

- Niteliği ve faaliyeti gereği bağlantılı olduğu her türlü hukuki sınırlamalara ve mevzuata uyar.
- Faaliyetlerini eşitlik, şeffaflık, hesap verebilirlik, sorumluluk ilkeleri çerçevesinde yürütür.
- Portföyünün riskin dağıtılması ilkesi çerçevesinde profesyonel ve güvenilir bir anlayış ile yönetilmesini sağlar.
- Şirket ile ilgili menfaat sahiplerinin haklarına saygı duyar, onları korur, şirketin durumu hakkında gerektiği şekilde bilgilendirilmelerini sağlar.
- Çıkar çatışmalarına engel olacak her türlü önlemi alır.
- Şirketin hazırladığı, kamuya açıkladığı ve düzenleyici otoritelere sunduğu verilerin tamamen doğru, eksiksiz ve anlaşılabilir olması ve zamanında açıklanması konusunda azami gayreti sarf eder.
- Şirketin her çalışanını şirket bünyesinde eşit kabul eder, adil ve güvenli bir çalışma ortamı sağlar.
- Çalışanlarının kişilik onurlarını ve yasalarla tanınmış haklarını korur.

ÇALIŞANLAR;

- Yasalara ve şirket içi düzenlemelere uygun davranırlar.
- İş Yatırım Ortaklığı A.Ş. adını ve saygınlığını benimser ve korurlar.
- Birbirleriyle, astlarıyla ve üstleriyle olan ilişkilerinde ölçülü ve dikkatli davranırlar.
- Menfaat teminine ve/veya çıkar çatışmasına neden olabilecek ilişkilerden kaçınırlar.
- Mesleki bilgi ve deneyimlerini artırma ve kendilerini geliştirme hususunda devamlı gayret gösterirler.
- Şirkete ait sır olabilecek nitelikteki bilgileri saklama yükümlülüğünün bilincindedirler.
- Şirket malvarlığı ve kaynaklarının doğru kullanımı konusunda hassasiyet gösterirler.
- Etik kurallara aykırı herhangi bir durumda yönetimi bilgilendirmekle yükümlüdürler.